

Bestuursverslag 2019

Stopoz, altijd in beweging



**Stichting Openbaar Primair Onderwijs
Zuid-Kennemerland**

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
Voorwoord	3
Informatie vooraf	4
DEEL 1 HET BESTUURSVERSLAG 2019	5
1. BELEID EN RESULTATEN	
1.1 Belangrijkste beleidsprestaties	5
1.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken	5
1.3 Kwaliteitszorg	9
1.4 Huisvesting	10
1.5 ICT	12
1.6 Personeel	13
1.7 Financiën	17
2. VISIE EN BESTURING	
2.1 Visie	18
2.2 Besturing	18
2.3 Naleving Code Goed Bestuur	22
2.4 Omgeving	22
3. RISICOMANAGEMENT	
3.1 Risico's en onzekerheden	23
4. BEDRIJFSVOERING	
4.1 Organisatie van de bedrijfsvoering	24
4.2 Veiligheid en privacygegevens	24
4.3 Kwaliteitsbeleid bovenschools	24
4.4 Personele bedrijfsvoering	24
4.5 Financiële bedrijfsvoering	25
5. TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN	
5.1 Onderwijs en Kwaliteit	26
5.2 Personeel	27
5.3 Huisvesting	28
5.4 ICT	28
5.5 Financiën	28
5.6 Duurzaamheid	28
6. FINANCIËN	
6.1 Financiële positie op balansdatum	30
6.2 Ontwikkeling van balansposten	30
6.3 Het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen	31
6.4 De exploitatie in relatie tot de begroting	32
6.5 Investeringsbeleid, boekjaar en toekomst	32
6.6 Kasstromen en financiering	32
6.7 Financiële instrumenten (o.a. renteswaps)	33
6.8 In control statement	33
6.9 Treasury verslag	34
6.10 Continuïteitsparagraaf	34
DEEL 2 VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	37
Bijlage 1 Verantwoording Passend onderwijs middelen	42
DEEL 3 JAARREKENING 2019	

VOORWOORD

Dit is het jaarverslag van Stopoz over de ontwikkelingen en behaalde resultaten in 2019. Als stichting zijn wij verplicht dit verslag op te stellen maar persoonlijk zie ik dit altijd als een kans om nog eens rustig terug te kijken naar wat er allemaal weer gedaan en gebeurd is het afgelopen jaar. In de snelle tijd waarin wij tegenwoordig leven heb je snel de neiging achter je te laten wat er gebeurd is en weer vooruit te rennen naar het volgende dat zich aandient. Rustig terugkijken geeft je de mogelijkheid nog eens na te denken of het allemaal goed was wat we gedaan hebben of dat je je realiseert dat op onderdelen ook weer nieuwe stappen gezet moeten worden.

2019 was een bewogen jaar, met name door het vertrek van de zittende bestuurder en het vertrek van de controller. Daarnaast werden we met onverwachte financiële problemen geconfronteerd, werden en worden we nog steeds geconfronteerd met het enorme lerarentekort en blijven werkdruk en ziekteverzuim belangrijke aandachtspunten.

De focus in 2019 is geweest op het in control zijn van de bedrijfsvoering, het realiseren van verbinding en rust in de organisatie, zorg, aandacht en behoud van het huidig personeel en de continuïteit van Stopoz op de korte- en lange termijn.

In 2019 is een nieuwe strategisch beleidsplan 2020-2024 ontwikkeld. Doel van dit plan is het realiseren van één Stopoz gevoel, het waarborgen en stimuleren van kwalitatief hoogwaardig, uitdagend en toekomstbestendig onderwijs en een schoolklimaat waarbinnen leerlingen en personeel uitgedaagd worden en met plezier werken.

Terugkijkend op 2019 kan ik alleen maar trots zijn op Stopoz. Trots op iedereen die zijn uiterste best gedaan heeft om het beste te bieden aan onze leerlingen. Dank daarvoor!!

Daarnaast hebben we de blik vooruit en zetten nieuwe ontwikkelingen in gang. Niet met een razende sneltrein vaart maar gedegen, kijkend hoe het was en het vervolgens toch weer beter kan. En dat doen we omdat binnen Stopoz iedere leerling er toe doet.

Marlies Harlaar
Voorzitter College van Bestuur a.i.

INFORMATIE VOORAF

Ieder jaar verantwoorden de Nederlandse onderwijsinstellingen zich door middel van een jaarverslag, bestaande uit de jaarrekening, het bestuursverslag en de overige gegevens, waarin zij toelichting geven op de besteding van hun middelen en de daarmee behaalde resultaten.

Algemene identificatiegegevens

Naam : Stichting Openbaar Primair
Onderwijs Zuid-Kennemerland
Bestuursnummer : 41500
Bezoekadres : Voorweg 24A
2103 ST HEEMSTEDE
Telefoon : 023-3031016
Kamer van Koophandel : 34217940
Website : www.stopoz.nl
E-mailadres : info@stopoz.nl

Scholen

Het bestuur is het bevoegd gezag van de volgende instellingen voor openbaar primair onderwijs:

Naam school	BRIN NR	Plaats	Gemeente
Margrietschool	03 BU	Halfweg	Haarlemmermeer
Voorwegschool	11 HC	Heemstede	Heemstede
Crayenesterschool	10 AR	Heemstede	Heemstede
Sparrenboschool	07 GT	Bennebroek	Bloemendaal
Bornwaterschool	18 KK	Bloemendaal	Bloemendaal
Julianaschool	18 NI	Overveen	Bloemendaal
Vondelschool	18 OP	Aerdenhout	Bloemendaal
De Duinroos	09 RU	Zandvoort	Zandvoort
Hannie Schaftschool	08 TO	Zandvoort	Zandvoort

Heeft u een vraag over dit bestuursverslag? Of wilt u reageren? E-mail dan naar info@stopoz.nl.

DEEL 1 HET BESTUURSVERSLAG 2019

1. BELEID EN RESULTATEN

1.1. Belangrijkste beleidsprestaties

Jaarlijks maakt Stopoz een jaarplan wat als jaarschijf uit het Strategisch Beleidsplan wordt gehaald.

1.2. Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

Visie

Voor alle Stopoz-scholen geldt dat wij kwalitatief goed onderwijs realiseren, uitdagend en toekomstbestendig. Gezamenlijk staan we voor een school(werk)klimaat waarbinnen alle leerlingen en medewerkers uitgedaagd worden om hun talenten te laten zien en te ontwikkelen.

Doelstellingen

- stabilisering leerlingenaantallen;
- de opbrengsten zijn hoger/gelijk aan het landelijk gemiddelde;
- er wordt vakoverstijgend en thematisch gewerkt binnen de leergebieden;
- alle scholen hebben inzicht in de feitelijke en ervaren veiligheid en het welbevinden van de leerlingen;
- alle scholen realiseren talentontwikkeling door uitdagend onderwijs (prestatiebox);
- realisatie IKC-vorming op drie scholen;
- samenwerking met kinderopvang en voortgezet onderwijs versterken.

Beleid

Bovenstaande doelstellingen dragen bij aan de realisatie van goed onderwijs, uitdagend en toekomstbestendig. De doelstellingen worden uitgewerkt op schoolniveau, opgenomen in de agenda van het directie-overleg en gemonitord in de kwartaalrapportages.

Toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

De leerplicht en de vrije schoolkeuze van ouders bepalen verregaand het systeem van toelating en verwijdering.

De algemene toegankelijkheid van het openbaar onderwijs betekent niet dat een openbare school een kind nooit mag weigeren. Een openbare school mag een kind echter niet weigeren vanwege zijn godsdienst of levensbeschouwelijke opvattingen.

Toelating is het uitgangspunt en weigering de uitzondering. Dit is het uitgangspunt voor de Stopoz-scholen. Op basis hiervan is ons toelatingsbeleid opgesteld.

Stopoz heeft een toelatingsbeleid dat

- willekeur bij aannname van leerlingen uitsluit;
- helderheid biedt over de plaatsing van leerlingen die van een andere school overkomen;
- helderheid biedt voor collegialiteit tussen de Stopoz-scholen;
- houvast biedt aan bestuur, directie, IB-ers en leerkrachten over de te volgen procedure;
- helderheid verschaft aan ouders over de criteria voor toelating en weigering.

Activiteiten

De opbrengsten

Scholen volgen de opbrengsten van de leerlingen kritisch in tussentijdse opbrengsten en opbrengsten na acht jaar basisschool. Hieronder staan de eindopbrengsten groep 8. Op alle scholen is de IEP-toets afgenomen.

Schoolscores eindtoets Groep 8 2019			
School	Brnr	Leer- lingen	Score
Crayenesterschool	10AR	46	88,7
Julianaschool	18NI	63	86,7
Margrietschool	03BU	20	79
OBS De Duinroos	09RU	16	82,6
OBS Hannie Schaftschool	08TO	27	81,8
Sparrenboschool	07GT	24	88
Vondelschool	18OP	49	90,4
Voorwegschool	11HC	34	80,5
Bornwaterschool	18KK	27	85,8
Bestuursgemiddelde		306	84,8
IEP Landelijk gemiddelde			82,4
Ondergrens inspectie			79,9

Niet alle scholen scoren boven IEP landelijk gemiddelde en de ondergrens van de inspectie (oranjekleur). De scholen maken in de schoolzelfevaluatie (SZE) een analyse van de opbrengsten. In het schooljaarplan worden de streefdoelen voor komend schooljaar opgenomen.

Vakoverstijgend en thematisch onderwijs

Alle Stopoz-scholen maken sinds schooljaar 2019-2020 gebruik van een vakoverstijgende methode (verschillende vakken die samenvallen binnen één centraal thema) binnen de mens en maatschappijvakken (zaakvakken). In 2019 zijn drie scholen begonnen met de implementatie en zijn zes scholen bezig met evalueren en verbeteren.

De methodes zijn:

- Topondernemers (Sparrenboschool, Voorwegschool, Vondelschool)
- Vier keer wijzer (Hannie Schaftschool, Duinroos, Julianaschool, Vondelschool, Bornwaterschool)
- Wijzer (Margrietschool)
- Projects4Learning (Crayenesterschool)

Sociale veiligheid

Wij verwachten van onze scholen dat ze binnen het redelijke er alles aan doen om leerlingen een veilige omgeving te bieden. We gebruiken methodes om de sfeer in de klas goed te houden of te verbeteren. Ook monitoren we jaarlijks de sociale opbrengsten bij onze leerlingen.

Talentontwikkeling

Er zijn middelen beschikbaar (vanuit de prestatiebox) voor de Stopoz-scholen voor talentontwikkeling door uitdagend onderwijs. Dit is in overeenstemming met een van de actielijnen uit het Nationaal Onderwijsakkoord.

Naast het vakoverstijgend werken, besteden we structureel aandacht aan onze hoogbegaafde leerlingen, zodat we tegemoet komen aan hun behoeften, capaciteiten en interesses.

De Bornwaterschool is twee keer per week een locatie van de Day a week school vanuit Passend Onderwijs. De Julianaschool en Vondelschool zijn aan het bekijken of zij een dergelijke opzet in eigen beheer kunnen vormgeven voor beide scholen. Op alle scholen is een aanbod voor meerbegaafde leerlingen.

Leerlingenaantallen

In onderstaande tabel staan de leerlingenaantallen per 1 oktober 2018 en 1 oktober 2019. In de tabel daaronder staan de geprognosticeerde leerlingenaantallen vanaf 1 oktober 2020 t/m 1 oktober 2023.

Naam	Okt. 2018	Okt. 2019	Vershil
Margrietschool	106	85	-21
Sparrenboschool	155	164	9
Hannie Schaftschool	219	218	-1
De Duinroos	122	131	9
Crayenesterschool	402	394	-8
Voorwegschool	251	260	9
Bornwaterschool	154	179	25
Julianaschool	434	428	-6
Vondelschool	329	328	-1
Totaal	2172	2187	15

Prognose 2020-2024

Naam	Okt. 2020	Okt. 2021	Okt. 2022	Okt. 2023
Margrietschool	86	86	86	90
Sparrenboschool	164	166	166	166
Hannie Schaftschool	226	222	229	227
De Duinroos	149	141	149	151
Crayenesterschool	400	399	395	395
Voorwegschool	262	249	243	251
Bornwaterschool	183	174	170	168
Julianaschool	430	430	428	426
Vondelschool	315	295	260	260
Totaal	2215	2162	2126	2134

De prognoses zijn gebaseerd op de opgaven van de schooldirecties die tot stand zijn gekomen uit de gemeentelijke prognoses in combinatie met de prognoses beschikbaar gesteld door DUO en de actuele ontwikkelingen. Per 1 oktober 2019 zien we een lichte stijging van het aantal leerlingen ten opzichte van 2018. Deze groei zet zich voort in 2020, maar vanaf 2021 zien we een daling van het aantal leerlingen. Wanneer we naar de individuele scholen kijken zien we bij de meeste scholen een vrij stabiel aantal leerlingen. De daling van het aantal leerlingen wordt verwacht bij drie scholen, te weten de Voorwegschool, de Bornwaterschool en de Vondelschool.

Het is de ambitie van Stopoz om te werken aan stabiele, krachtige scholen. Stabiël qua omvang en krachtig in kwaliteit en vernieuwing. Voor de scholen die te maken hebben met dalende leerlingenaantallen wordt gekeken naar mogelijkheden in de vorm van samenwerking.

Samenwerking Kinderopvang-Primair Onderwijs

Alle Stopoz scholen werken samen met een organisatie voor kinderopvang, die op bijna alle scholen gebruik maakt van ruimtes in of naast de school.

Het beleid van Stopoz is op twee modellen gericht:

1. School en de kinderopvanginstelling werken structureel samen;
2. School en de kinderopvanginstelling vormen één organisatie, één team en visie (IKC).

Onder een Integraal Kind Centrum (IKC) wordt verstaan een voorziening voor kinderen van 0 tot 12 jaar met een totaal aanbod op het gebied van onderwijs en kinderopvang op basis van de volgende uitgangspunten: één educatieve en pedagogische visie met één integraal programma voor onderwijs en ontwikkeling uitgevoerd door één team dat bestaat uit medewerkers onderwijs en kinderopvang met één leidinggevende voor een eenduidige aansturing op de locatie.

De ontwikkeling van een IKC is volop in ontwikkeling op de Vondelschool met Les Petits.

Er zijn proeftuinen opgezet waarbinnen is gekeken naar de raakvlakken, verschillen, kwaliteiten, verbeterpunten, waarden, kansen en mogelijkheden. Ook de realisatie van een IKC, bestaande uit de Julianaschool, de Bornwaterschool en Op Stoom, is in gang gezet.

Samenwerking Primair Onderwijs en Voortgezet Onderwijs

Alle Stopoz-scholen nemen deel aan de warme overdracht binnen de regio. De 'Eigen Wijzer' is een instrument dat door alle leerlingen in groep 8 in Zuid-Kennemerland wordt ingevuld. Alle besturen hebben besloten dat de 'Eigen Wijzer' een vast onderdeel uitmaakt van de overgang van PO naar VO. De leerlingen van groep 7 vullen dit formulier in voor een goede overdracht naar groep 8. De leerlingen van groep 8 doen dit bij hun overstap naar het voortgezet onderwijs.

De Zandvoortse scholen zijn aan het verkennen of er samenwerking mogelijk is met de VO-school binnen de gemeente Zandvoort.

Internationalisering

Bij Stopoz is gekozen voor

- Over de grens kijken: mogelijkheden creëren voor studiereizen binnen de Stopoz kennisbank. In 2019 hebben alle ICT coördinatoren en de directeuren deelgenomen aan een studiereis naar Londen. Deze educatieve Bett reis was de manier om nieuwe ideeën op te doen op het gebied van onderwijs en ICT.
- Vreemdetalenonderwijs: binnen de scholen wordt Engels aangeboden. Op de Bornwaterschool wordt daarnaast in de groepen 7 en 8 Frans gegeven.
- Internationaliseringsactiviteiten in de klas: op de scholen wordt aandacht gegeven aan verschillende culturen als onderdeel van wereldburgerschap.

Daarnaast participeert Stopoz in het Regionale Bestuurlijke Overleg (RBO) in de werkgroep internationalisering. Deze werkgroep heeft als doel, het realiseren van een internationaal aanbod in reguliere scholen dat structureel is ingebed in het onderwijsprogramma en bereikbaar is voor alle leerlingen. Iedere leerling in het primair en voortgezet onderwijs in Zuid-Kennemerland willen we die kennis en kunde bijbrengen zodat zij optimaal kunnen functioneren in de steeds internationaler wordende omgeving.

Onderwijsachterstandenbeleid

Voor de Duinrooschool, de Hannie Schaftschool en de Margrietschool is in 2019 bekostiging ontvangen vanuit het ministerie voor het onderwijsachterstandenbeleid. Deze bekostiging is

door de scholen ingezet voor onderwijsassistentie voor extra ondersteuning aan leerlingen en extra tijd voor de Intern Begeleider voor leerlingen met een OPP.

1.3 Kwaliteitszorg

Visie

Stopoz en de scholen staan voor kwalitatief goed onderwijs.

De kwaliteitszorg is geen doel op zich. Het is ons gereedschap waarmee wij ons doel van goed onderwijs realiseren.

Interne kwaliteitszorg is het vertrekpunt, maar is niet voldoende. Het is nodig dat de school, en daarbinnen individuen en teams, hun eigen handelen evalueren en op grond daarvan verbeteringen aanbrengen. Kwaliteitszorg begint dus intern. Maar interne kwaliteitszorg is niet voldoende; de inhoud en opbrengst van de activiteiten moeten extern getoetst worden. Een extern oordeel kan worden gegeven door deskundigen, collega's van andere scholen (externe en interne audits) en de inspectie. Integraal schooltoezicht, interne en externe audits en schooljaargesprekken met het bestuur zijn daarbij de instrumenten.

Doelstellingen

- kwaliteitsverbetering is continu onder de aandacht;
- op het niveau van de school is het primaire proces de focus van de kwaliteitszorg, de verantwoordelijkheid ligt primair bij iedereen in de school;
- in WMK-PO worden QuickScans en tevredenheidsenquêtes afgenomen, waarbij didactisch handelen en pedagogisch handelen om de twee jaar worden afgenomen. De school bepaalt welke overige QuickScans prioriteit hebben. De tevredenheidsenquêtes worden om de twee jaar onder ouders, leerlingen en personeel uitgezet;
- binnen de school kijken de leerkrachten regelmatig bij elkaar in de klas. Op deze manier scherpen ze hun pedagogisch en didactisch handelen en geven ze gericht feedback aan collega's;
- op bestuursniveau geven we met de managementrapportages een concrete invulling aan de (meetbare) resultaten die we verwachten te halen. Directeuren maken jaarlijks een eindejaarsrapportage.

Beleid

- er is systematisch en cyclisch aandacht voor kwaliteit door middel van doelen, normen en tevredenheidsmetingen. Dit betekent dat periodiek bekeken wordt wat er gebeurt en in hoeverre bijsturing nodig is. Dit gebeurt via de PDCA-cyclus: Plan, Do, Check, Act. In onze plannen wordt een helder beeld gegeven van hetgeen wij naar streven (ambitie) en van de stand van zaken in de verwezenlijking van die ambitie (monitoring);
- de directeur is verantwoordelijk voor de kwaliteit en de kwaliteitszorg van de school. Hij of zij voert de regie. De IB-er is binnen de school de belangrijkste partner van de directeur. De IB-er signaleert samen met de leerkracht op welke onderdelen verbetering mogelijk en/of noodzakelijk is;
- audits vinden minimaal eens per vier jaar plaats. Van elke audit wordt een verslag gemaakt en aangeboden aan het college van bestuur;
- de bestuurlijke visitatie werkt vergelijkbaar met de interne visitatie en een audit (vergelijkbaar met de systematiek zoals we die voor scholen hanteren), maar dan ligt de focus op de bestuurlijke organisatie, werkwijze en resultaten.

Activiteiten

Tevredenheidsenquêtes

Voorjaar 2020 zullen tevredenheidsenquêtes onder de ouders, leerlingen en het personeel worden afgenomen.

Jaarplannen, kwartaalrapportages en eindejaarsrapportage

Alle scholen hebben het jaarplan opgesteld in samenspraak met het team en besproken met de medezeggenschapsraad en het college van bestuur. Het Stopoz-jaarplan is gebaseerd op de jaarschijf uit het strategisch beleidsplan en besproken met de directeuren, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en de raad van toezicht. Er zijn managementrapportages opgeleverd met daarin de voortgang met betrekking tot het Stopoz jaarplan. Directeuren hebben een eindejaarrapportage gemaakt en besproken met het college van bestuur.

Inspectiebezoeken

In 2017 heeft de inspectie de kwaliteit van het schoolbestuur onderzocht. Het oordeel daarover was positief. In 2018 zijn er themaonderzoeken geweest bij een aantal scholen van Stopoz. Op de Sparrenboschool en De Duinroos heeft een uitgebreid onderzoek plaatsgevonden om het bestuursonderzoek te verifiëren.

1.4. Huisvesting

Visie

Stopoz biedt goede huisvesting voor alle leerlingen en personeel. De functionele kwaliteit van de schoolgebouwen is een vraagstuk van toenemend belang met de introductie van passend onderwijs, behoefte aan meer ruimte voor differentiatie en digitalisering van het onderwijs. De daarvoor benodigde flexibelere inrichting en benutting van schoolgebouwen is nog niet overal de praktijk.

Doelstellingen

- goed onderhoud en het verduurzamen van voorzieningen moeten ook zorgen voor een structureel gezonde exploitatie van de schoolgebouwen;
- het binnenklimaat en energiezuinigheid willen wij, waar mogelijk, in alle gebouwen de komende jaren op orde brengen;
- inzet Integraal HuisvestingsPlannen: inzet grootschalige rennovatie voor verbetering functionaliteit van onze gebouwen, verduurzamen van onze gebouwen, flexibele inrichting en benutting.

Beleid

Stopoz wil voorzien in voldoende en duurzame huisvesting, zowel voor wat betreft de bestaande voorraad als nieuwbouw, met aandacht voor de exploitatie.

Stopoz heeft een meerjarig onderhoudsplan (MJOP) per schoolgebouw en heeft voor de uitvoering daarvan middelen gereserveerd (in een onderhoudsvoorziening). Het MJOP wordt per vier jaar herijkt. Stopoz houdt zich aan de kwaliteitskaders voor het primair onderwijs, tezamen met het bouwbesluit vormen zij de basis voor het MJOP.

Renovatie wordt beschouwd als een grootschalige en integrale aanpak waardoor de levensduur van een schoolgebouw verlengd wordt met ten minste 25 jaar, voldaan wordt aan de eisen van het bouwbesluit en het gebouw geschikt is voor het onderwijs van de toekomst. Dit is voor Stopoz het uitgangspunt bij de Integrale HuisvestingsPlannen en de meerjarige afspraken met de gemeenten.

Activiteiten

IHP Bloemendaal en Heemstede

Alle gemeentebesturen zijn verplicht om in samenspraak met de schoolbesturen een Integraal HuisvestingsPlan (IHP) voor ten minste vijftien jaar vast te stellen. Het IHP wordt in de wet opgenomen als onderdeel van het op overeenstemming gericht overleg en neemt daarbij de plaats in van de bestaande jaarcyclus. De gemeentelijke zorgplicht voor onderwijshuisvesting kan daardoor worden ingevuld door besluitvorming op basis van het IHP of door middel van volledige doordecentralisatie.

In de gemeente Bloemendaal zijn meerjarige afspraken gemaakt met de schoolbesturen op het terrein van onderwijshuisvesting. E.e.a. is vastgelegd in het Integraal HuisvestingsPlan (IHP). Het IHP zal fungeren als strategisch kader voor onderwijshuisvestingsbeleid voor de middellange termijn. De uitgangspunten en kaders uit het IHP worden eveneens vertaald in de Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Bloemendaal.

Beoordeling van de huidige staat van de Stopoz-scholen:

	Bouwkundig	Functioneel
Bornwaterschool	Goed	Matig
Julianaschool	Goed	Redelijk
Vondelschool	Goed	Redelijk
Sparrenboschool	Goed	Goed

Functioneel betekent dat de onderwijskundige ontwikkelingen zodanig zijn dat een schoolgebouw met een leeftijd van 40 jaar niet meer voldoet aan de huidige eisen die het onderwijs stelt en het schoolgebouw om die reden moet worden aangepast. Te denken valt aan de huidige vormgeving in het onderwijs waarbij gewerkt wordt met kleine groepen, individuele begeleiding, e.d. en het schoolgebouw niet meer uitgaat van een groepsruimte van 56 m² maar van een combinatie van groepsruimten en kleinere ruimten.

Planvorming in het IHP:

- Bornwaterschool: vervangende nieuwbouw of grootschalige renovatie (2027-2030);
- Julianaschool: ruimtetekort oplossen door de zolder te verbouwen, vergelijkbaar met de Vondelschool en daar waar eerder de zolder al is verbouwd tot groepslokalen dit ook grondiger aan te pakken (2019-2021). Daarnaast zal het gymlokaal dienen te worden vergroot. Dit zal waarschijnlijk neerkomen op sloop en vervanging (2027-2030);
- Vondelschool: renovatie om het gebouw en de gymzaal weer te laten voldoen aan de hedendaagse eisen (2027-2030);
- Sparrenboschool: is gerenoveerd, geen plannen nodig.

Helaas is de eerste uitvoeringstermijn door de gemeenten verschoven naar 2020. Dit is met name nadelig voor de Julianaschool (verbouwing en renovatie zolder).

In de gemeente Heemstede zijn in 2019 meerjarige afspraken gemaakt met de schoolbesturen op het terrein van onderwijshuisvesting. De gemeenteraad heeft in december 2019 het Integraal HuisvestingsPlan Heemstede vastgesteld. De komende tijd staat in het teken van uitwerken van de plannen voor onze scholen.

Beoordeling van de huidige staat van de Stopoz-scholen:

	Bouwkundig	Functioneel
Crayenesterschool	Matig	Matig
Voorwegschool	Matig	Goed

Planvorming in het IHP:

- Crayenesterschool: grootschalige renovatie. Aanpassing is vooral nodig vanwege ruimtegebrek en om het onderwijsconcept op een goede manier te kunnen realiseren (2020-2025);
- Voorwegschool: renovatie/nieuwbouw, noodlokalen worden afgestoten (2026-2031).

Onderhoudsjaarplan

In het onderhoudsjaarplan onderscheiden wij twee soorten onderhoud, namelijk dagelijks en planmatig onderhoud. Het dagelijks onderhoud betreft werkzaamheden die variëren van preventief onderhoud (aan installaties) tot kleinschalige reparaties en het verhelpen van storingen. Het planmatig onderhoud wordt gepland met behulp van het MJOP.

Voor de uitvoering van het MJOP heeft het schoolbestuur een 'voorziening groot onderhoud'. Dit komt neer op een spaarpot, waardoor de onderhoudskosten meer gelijkmatig over de jaren verdeeld worden. Het niveau van de voorziening beschouwen wij als voldoende.

1.5. ICT

Visie

Visie op het primaire onderwijsproces is de belangrijkste vormgever van onderwijs met ICT. Een helder geformuleerde visie geeft richting en houvast voor de inrichting van je onderwijs en dus ook op welke manier je ICT als middel inzet. De inzet van ICT in het onderwijs gaat verder dan alleen het gebruik van nieuwe technologieën. Het vereist ook nieuwe kennis, vaardigheden en attitudes om betekenisvol om te kunnen gaan met de complexiteit en diversiteit die dit met zich mee brengt. Dit geldt voor zowel de kinderen, als de medewerkers van de school. Vooral deze attitude/mindset is cruciaal, omdat het betekenisvol gebruiken van ICT niet altijd vanzelfsprekend is en vanzelf gaat.

Doelstellingen

- iedere school voert de activiteiten uit die in het schoolspecifieke ICT-plan staan beschreven;
- de nieuwe digitale leermiddelen sluiten aan bij het toekomstbestendig en uitdagend onderwijs;
- bovenschols wordt de school ondersteund bij de hardwarematige- en infrastructurele zaken;
- leerkrachten dienen tenminste ICT-basisvaardig te zijn, in 2021 zijn alle personeelsleden basis bekwaam ;
- ICT-coördinatoren komen tenminste vier keer per jaar bij elkaar. De coördinatie van dit netwerk ligt bij twee directeurs met ICT in hun portefeuille.

Beleid

Iedere school voert het schoolspecifieke ICT-plan uit en evalueert de kwaliteit en de voortgang van de activiteiten.

Het beleid is dat hardwarematige- en infrastructurele zaken bovenschols worden geregeld. Scholen die hardware willen bestellen dienen dit vanuit het eigen schoolbudget te realiseren, waarbij gestreefd wordt naar centrale inkoop en standaardisering waar mogelijk.

Met betrekking tot professionalisering heeft Stopoz stappen gezet om met een externe deskundige de digitale vaardigheden wederom in kaart te brengen en in 2020 een praktisch vervolg te geven in relatie tot nascholing.

Het technisch beheer en onderhoud is professioneel geregeld, waarbij duidelijke SLA-afspraken zijn gemaakt. Heutink ICT bewaakt de realisatie van een stabiele ICT-omgeving.

Activiteiten

Alle scholen zetten steeds meer ICT in bij hun (les)programma's:

- Snappet (De Duinroos, Hannie Schaftschool, Voorwegschool, Julianaschool en Bornwaterschool)
- Leeruniek (monitoren resultaten van leerlingen (Vondelschool, Hannie Schaftschool, Crayenesterschool, De Duinroos, Bornwaterschool)
- Leerlijnen Jonge Kind Parnassys (Crayenesterschool, De Duinroos, Bornwaterschool)
- Op directieniveau werkt iedereen met Parnassys, WMK-PO en Mijn schoolplan

Doorgaande leerlijn en evaluatie

De ICT-werkgroep (ICT-coördinatoren en 2 directeuren) oriënteert zich op een aanpak of methode om een doorgaande leerlijn in digitale geletterdheid aan te brengen en te waarborgen.

Het bestaande beleid in hardware, software en infrastructuur is geëvalueerd. Hieruit zijn een aantal aandachtspunten naar voren gekomen.

Bovenschoolse ondersteuning

In 2019 bestond de bovenschoolse ondersteuning met name op facilitair gebied in de ondersteuning van de diverse evaluaties en inventarisaties

Professionalisering

Per school is professionalisering aangeboden, bijv. het gebruik van Parnassys.

SharePoint

Stopoz maakt sinds een aantal jaren gebruik van SharePoint. SharePoint is ingericht voor het bestuurskantoor, alle bovenschoolse stakeholders, werkgroepen en alle scholen.

1.6. Personeel

Visie

Cruciaal is en blijft de zorg, aandacht en behoud van ons huidig personeel!

De kwaliteit van de leerkrachten en schooldirecteuren is van doorslaggevend belang voor de kwaliteit van het onderwijs.

Een schooldirecteur speelt een cruciale rol bij schoolontwikkeling. Schoolontwikkeling kan alleen maar succesvol worden als er collectief geleerd wordt in professionele leergemeenschappen. Dus niet alleen individueel, maar ook samen leren en innoveren. Het collectieve leren verdient echter bijzondere aandacht in aansluiting op alle inhoudelijke onderwijskundige en pedagogische thema's zoals genoemd in het strategisch beleidsplan. Het personeelsbeleid is ontwikkelingsgericht: mensen ontwikkelen en leren van en door elkaar. Dit sluit aan bij de CAO-PO waarin is vastgelegd dat van medewerkers wordt verwacht dat zij zich blijven ontwikkelen en breed inzetbaar blijven, zowel in het primair onderwijs als daarbuiten.

Doelstellingen

- verder ontwikkelen van het opleiden in de school, waarbij studenten van de Pabo binnen Stopoz worden opgeleid tot startbekwame leraren en behouden blijven voor Stopoz als werkgever;
- versterken kennisbank als opwarmer voor de leer- en ontwikkelactiviteiten die aanvullend op de activiteiten op de scholen georganiseerd worden. Via de Stopoz-kennisbank dragen we onderling niet alleen kennis over, maar inspireren en motiveren we elkaar door het delen van ervaringen;
- samenwerken in de regio met andere besturen om de regionale werkgelegenheidsvraagstukken aan te pakken;

- in het strategisch beleidsplan 2016-2020 is als doelstelling geformuleerd om in de komende jaren het ziekteverzuimpercentage niet boven de 6% te laten stijgen.
- kwaliteit directeuren versterken door registratie en herregistratie te bevorderen, investeren in directieteam als team en uitvoeren van gezamenlijke ambities, ondersteuning bij uitvoering financieel management op schoolniveau, leerkrachten die het directeurschap ambiëren scholing en werkervaring op te laten doen;
- de doelen, resultaten en beoordelingen die zijn gemaakt in de gesprekscyclus worden vastgelegd in het bekwaamheidsdossier. Met de digitale gesprekscyclus leggen we meer eigenaarschap bij de individuele medewerker voor het eigen bekwaamheidsdossier.

Beleid

De Stopoz-scholen stellen zich ten doel om uitdagend en toekomstbestendig onderwijs te verzorgen. Een Stopoz school is een plek waar iedereen leert, zowel leerlingen als personeel. Personeel schoolt zich steeds bij om zich de nieuwste onderwijsontwikkelingen eigen te maken en te voldoen aan de bekwaamheidseisen. De professionaliteit van het team is voor een belangrijk deel bepalend voor de kwaliteit van het onderwijs.

Scholen hebben binnen Stopoz elk hun eigen identiteit en uitstraling en alle Stopoz scholen leren van elkaar. Elke school heeft een eigen profiel passend bij de leerlingenpopulatie.

De scholing en persoonlijke ontwikkeling van medewerkers sluiten hierop aan.

Binnen de begrotingen van de scholen maken de directeuren ruimte voor het collectieve leren als ook voor de individuele ontwikkeling van medewerkers.

Beleid inzake beheersing uitkeringen na ontslag

Stopoz kent de regeling 'werkgelegenheidsbeleid' waardoor er maximale inspanningen gevraagd worden om werkgelegenheid te kunnen blijven bieden aan zittend personeel. Uit het Bestuursformatieplan 2019-2020 en volgende jaren blijkt dat de werkgelegenheid voor ons vaste personeel kan worden gegarandeerd.

Ons beleid is gericht op het voorkomen van ontslag. In de regeling gesprekscyclus staat dat er met iedere medewerker ieder jaar een jaargesprek wordt gehouden. Hierbij gaat het om een terugblik op het functioneren in het afgelopen jaar, maar ook om afspraken te maken over het functioneren in het komende jaar. Bij dit laatste kan gedacht worden aan persoonlijke ontwikkelingsplannen, algemene inzetbaarheid, maar ook om het op peil houden van de verplichte registratie.

De begeleiding van collega's die een uitkering ontvangen na ontslag wordt gedaan door de HR-adviseur. De HR-adviseur houdt contact met de betrokken directeur, bewaakt of de procedure op de juiste manier wordt gevolgd en aan alle voorwaarden voor de instroomtoets van het Participatiefonds is voldaan, voordat eventueel ontslag wordt aangevraagd.

Activiteiten

Formatie 2019

In de begroting 2019 is rekening gehouden met twee bestuursformatieplannen:

- BFP-schooljaar 2018-2019 (jan-juli 2019)
- BFP-schooljaar 2019-2020 (aug-dec 2019)

De realisatie van de inzet in 2019 wordt in onderstaand schema weergegeven. Dit is inclusief loonkosten met betrekking tot vervangingen, duurzame inzetbaarheid, opname levensloopverlof en inzet vanuit de gelden vermindering werkdruk.

	Realisatie 2019	
	FTE	€
BELEID EN FRICTIE	0,8	135.776
BESTUURSKANTOOR	3,8	336.236
TOTAAL BOVENSCHOOLS	4,6	472.012
	FTE	€
BORNWATERSCHOOL	9,8	717.648
CRAYENESTERSCHOOL	23,8	1.693.310
DE DUINROOS	10,8	693.032
HANNIE SCHAFTSCHOOL	13,8	854.042
JULIANASCHOOL	26,3	1.722.685
MARGRIETSCHOOL	9	585.937
SPARRENBOSCHOOL	10,7	732.548
VONDELSCHOOL	18,8	1.274.427
VOORWEGSCHOOL	15,9	1.013.670
TOTAAL SCHOLEN	138,9	9.287.299
TOTAAL BOVENSCHOOLS	4,6	472012
TOTAAL	143,5	9.759.311

Er is meer ingezet dan de formatieplanning: 3,06 fte. De oorzaken zijn:

- daling leerlingen bij enkele scholen, fte te hoog;
- inzet extra medewerker bestuurskantoor i.v.m. pr-activiteiten (half jaar);
- invoering nieuwe CAO.

Ziekteverzuim

De doelstelling van het ziekteverzuim voor 2019 was een verzuimpercentage lager dan 6%.

Verzuimpercentage	2019
Sparrenboschool	1,4
Bornwaterschool	3,1
Julianaschool	7,6
Vondelschool	5,4
Crayenesterschool	5
Voorwegschool	4
Margrietschool	24,7
Hannieschaftschool	9,2
Duinroos	12,8
Gem. Stopoz	6,5

In 2018 was het ziekteverzuim gemiddeld 5,94%.

In 2019 gemiddeld 6,5%. Een stijging, maar door vijf scholen is het doel, minder dan 6%, niet behaald. Het ziekteverzuim is grotendeels niet werk gerelateerd.

Lerarentekort

Het lerarentekort is een groot maatschappelijk probleem.

Op bijna alle scholen was het eind juli 2019 gelukt de reguliere formatie rond te krijgen, met uitzondering van de Vondelschool. Op deze school nam kort voor de zomervakantie een medewerker ontslag. Aandachtspunt blijft ook de invalproblematiek op onze scholen. Het opgestelde beleid, notitie plan van aanpak lerarentekort, wordt toegepast. Echter is het beleid niet in alle gevallen sluitend.

Wat zijn onze speerpunten:

- het maken van keuzes als de nood hoog is en er tijdelijke maatregelen moeten worden genomen. Betreft kortdurende vervangingen;
- komen tot oplossingen door inschakelen andere doelgroepen, zij-instromers, 4^e jaars studenten, deeltijdstudenten;
- komen tot duurzame oplossingen voor het lerarentekort, o.a. het onderwijs anders organiseren.

Stopoz participeert in het Regionaal Transfer Centrum (RTC) voor Zuid-Kennemerland en Haarlemmermeer. Naast de invalpool hebben de besturen gezamenlijk een subsidieaanvraag ingediend voor de regionale aanpak lerarentekort. Het RTC wil boven bestuurlijke afspraken maken m.b.t. het lerarentekort.

Werkdrukverlaging

De scholen hebben met ingang van het schooljaar 2018-2019 extra middelen gekregen om de werkdruk aan te pakken. Schoolteams hebben plannen opgesteld en hebben met de directeur overeenstemming bereikt met betrekking tot de inzet van de middelen. Dit is vastgelegd in een overeenkomst en ondertekend door de PMR.

De middelen zijn als volgt ingezet in 2019

Personeel	222.250
Materieel	62.356
Professionalisering	1.545
Overig	7.595
Totaal	293.746

De werkdrukmiddelen zijn ingezet voor

- inzet voor het ontlasten van de leerkrachten d.m.v. extra hulp in de klas, gespecialiseerde leerkrachten, vervanging van leerkrachten voor professionalisering, e.d.;
- materiële investeringen, onder andere extra IT-middelen en/of methodes gericht op werkdrukvermindering;
- professionalisering gericht op werkdrukvermindering;
- overige bestedingsdoeleinden (gericht op verbeteren werkomgeving).

De volgende niet-financiële maatregelen zijn genomen om de werkdruk te verminderen?

- samenwerken en overleggen vanuit de onderwijskundige doelen;
- er wordt vakinhoudelijk vergadert;
- de directie geeft via de bottum-up methode leiding om de verantwoordelijkheid zo laag mogelijk in de organisatie neer te leggen;
- inrichting taakbeleid met als doel te voorkomen dat medewerkers teveel uren maken;
- het zorgdragen voor een heldere planning voor het team;
- het overleggen met het team over de in te vullen taken en eigenaarschap bij leerkrachten m.b.t. de uren.

Tijdens managementgesprekken wordt de besteding gemonitord, opgenomen in de managementrapportage en besproken met de directeuren.

Externe vertrouwenspersonen personeel

Stopoz heeft ervoor gekozen om een vertrouwenspersoon aan te stellen, zodat de medewerkers daar ondersteuning kunnen krijgen. Vertrouwenspersonen hebben de plicht om over hun werk verantwoording af te leggen en om de organisatie terug te geven wat zij in hun werk tegen komen. De verantwoording wordt door middel van een jaarverslag gerealiseerd.

De vertrouwenspersonen van Centrum Vertrouwenspersonen Plus vinden het van belang contact te houden met Stopoz. Er is in 2019 éénmaal een beroep op de vertrouwenspersonen gedaan in het kader van collegiale consultatie.

1.7. Financiën

Visie

Het borgen van een financiële positie waarbinnen Stopoz verantwoorde keuzes kan maken, strategische doelen kan realiseren en de continuïteit op de scholen kan waarborgen.

Doelstellingen

- de directies van de scholen hebben voldoende financiële kennis ten behoeve van het financieel management op de scholen;
- binnen het stafbureau is voldoende financieel strategische en tactische kennis;
- Waar nodig bezuinigen op de uitgaven zonder afbreuk te doen aan de ambitie van toekomstbestendig en uitdagend onderwijs.
- monitoren van personeels- en inkoopkosten. We willen het potentieel van de gezamenlijkheid beter benutten.

Beleid

Uitgangspunt van een gezonde financiële situatie is dat scholen en het bestuurskantoor moeten zorgdragen voor een inhoudelijk onderbouwde en in financieel opzicht sluitende exploitatie. Dit betekende tot en met 2019 een taakstellend exploitatieoverschot om het weerstandsvermogen op het gewenste/vereiste niveau te brengen op basis van de reguliere middelen en ervaringscijfers uit het verleden. Voor 2019 is dit doel niet behaald. Stopoz heeft een financieel meerjarenbeleidsplan waarin een vertaling van het strategisch beleid in financiële termen is opgenomen. Ook wordt ingegaan op de financiële continuïteit op korte en lange termijn. Voor de financiën en risicobeheersing is als speerpunt geformuleerd dat de sturings- en beheersingsinformatie in de P&C-cyclus op alle niveaus in de organisatie van goede kwaliteit is. Naast het borgen van voldoende financiële middelen is het van belang vast te stellen met welke substantiële en organisatorische risico's de organisatie nog te maken krijgt.

Activiteiten

Management control

De schooldirecteuren zijn in het kader van management control de eigenaren van de schoolbegroting (en het begrotingsproces).

Zij stellen samen met de controller de begroting op, waarin strategische keuzes tot uitdrukking komen. De jaarbegrotingen tonen een sluitend exploitatieresultaat. Gelijktijdig aan de jaarbegroting stellen scholen een meerjarenraming op. Op basis van de uitkomsten van deze meerjarenramingen kunnen schooldirecties vroegtijdig anticiperen op ontwikkelingen die zich aandienen. De tussentijdse besprekingen over de financiële stand van zaken, de controlerende taak, advisering en consultatie zijn belangrijke voorwaarden in het kader van management control. Coaching op de uitvoering en het handelen van het management is hierbij van groot belang.

2. VISIE EN BESTURING

2.1. Visie

Stopoz is een stichting voor openbaar primair onderwijs in Zuid-Kennemerland. Het primair onderwijs heeft een belangrijke maatschappelijke functie, namelijk de twee basisfuncties: kwalificeren en socialiseren.

Stopoz en de scholen willen de leerlingen voorbereiden op de veranderende wereld van vandaag en morgen (toekomstbestendig). Op onze scholen leren wij onze leerlingen de benodigde kennis en vaardigheden die ze daarbij nodig hebben (voor het vervolgonderwijs en toekomstige arbeid). Daarnaast bereiden wij de leerlingen voor op deelname aan de samenleving, door hen te vormen in waarden, normen en attitudes die daarvoor nodig zijn (socialiserende functie). En dit willen we realiseren in een omgeving die uitdaagt!

Naast de basisrollen verbreden onze scholen zich en pakken zij ook andere functies op, bijvoorbeeld opvang, ontspanning en vrijetijdsbesteding. Dit organiseren zij in samenwerking met kinderopvangorganisaties. Wij laten de scholen vrij om hierin keuzes te maken in hun eigen tempo.

Wij streven naar een organisatiecultuur wat zich kenmerkt door de onderstaande karakteristieken:

- betrokkenheid van eenieder op de ontwikkeling en de talenten van de leerlingen en elkaar;
- een goede relatie tussen de scholen onderling, vanuit verbinding, want "Stopoz, dat zijn wij";
- een goede relatie met de omgeving en de ouders, vanuit een gedeelde verantwoordelijkheid;
- een professionele leergemeenschap, dit betekent dat we van elkaar leren, samen het onderwijs vormgeven, verantwoording afleggen aan elkaar en aan het management en een open dialoog met elkaar aan gaan;
- binnen onze teams verschillen tussen personen als mogelijke kracht beschouwen en als zodanig inzetten en benutten.

De kernactiviteiten van de Stopoz-scholen zijn:

- bieden van kwalitatief goed onderwijs in een uitdagende omgeving;
- gericht op brede vorming;
- gericht op verschillen tussen leerlingen;
- gericht op persoonlijke ontwikkeling, capaciteiten en talenten;
- modern en toekomstbestendig.

2.2. Besturing

Juridische structuur

De Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland is statutair gevestigd in Heemstede. Sinds 2005 is de stichting het verzelfstandigd bevoegd gezag van de openbare basisscholen in de gemeenten Bloemendaal, Zandvoort, Heemstede en Haarlemmerliede en Spaarnwoude. De verkorte naam van de stichting is "Stopoz".

De stichting wordt bestuurd door een college van bestuur (CvB), bestaande uit één persoon benoemd door de RvT. Mevrouw I.M. Jansen was t/m 18 juni 2019 de eindverantwoordelijk bestuurder, Mevrouw M.P.M. Harlaar vervult deze functie vanaf 19 juni 2019 a.i.. Het CvB is belast met het besturen van de stichting. Het CvB is de werkgever van alle werknemers van de stichting, uitgezonderd het lid van het CvB zelf. Voor het CvB is de RvT werkgever. Het CvB legt verantwoording af aan de RvT.

Governance structuur

Vanaf september 2016 heeft de stichting een raad van toezicht (RvT) als intern toezichthoudend orgaan. De leden van de RvT zijn benoemd door de gemeenteraden. De RvT bestaat uit vijf personen.

De RvT wordt gevormd door de volgende personen:

Naam	Functie	Voordracht
Mw. K. Schilte	Voorzitter	RvT
Mw. P.Huisman- Spuijbroek	Vicevoorzitter	RvT
Mw. M. Jetten	Lid	RvT
Dhr. F. Schaaij	Lid	GMR
Dhr. B. Groenewoud	Lid	GMR

Hoofd- en nevenfuncties van de RVT in 2019:

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie
Mw. K. Schilte		Vice-voorzitter Zonnebloem Breda Voorzitter Stichting Haarlemse Opera te Haarlem Voorzitter Stichting Haarlem Filmstad te Haarlem
Mw. P. Huisman-Spuijbroek	DGA PAS BEHEER BV	Associate VC Holland Associate SDB
Mw. M. Jetten	Eigenaar Jetten W7S Partner/careers in motion en CV-opmaat.nl	HR director Aqua Spark Lid RVT Stichting KBA Nieuw West Amsterdam
Dhr. F. Schaaij	DGA Schaaij management BV Eigenaar Frank Schaaij Verzekeringsadvies	Lid RVT Stichting KBA Nieuw West Amsterdam Commissielid D66 Purmerend
Dhr. B. Groenewoud	CVB Stichting Talent Hoorn	Lid RVT Stichting Amstelronde, Amstelveen

De RvT doet in deel twee verslag van haar activiteiten in 2019.

Horizontale verantwoording

De horizontale verantwoording is de verantwoording over het gevoerde beleid, over de gang van zaken binnen Stopoz, over de behaalde resultaten en de inzet van middelen. Dit gebeurt vooral richting de interne en externe betrokkenen en belanghebbenden.

De horizontale verantwoording bestaat uit het verstrekken van informatie, het voeren van discussies en het maken van afspraken. De discussie kan alleen goed worden gevoerd als de gesprekspartners beschikken over tijdige en transparante gegevens.

Met belanghebbenden kan zowel een formele als een informele dialoog worden gevoerd. De formele dialoog vindt plaats in het overleg met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (personeelsgeleding, oudergeleding en leerlingengeleding) en met de raad van toezicht.

De wijze waarop de belanghebbenden worden betrokken in de beleidscyclus:

- personeel: binnen de GMR en MR kunnen personeelsleden meedenken en meebeslissen over het Stopoz-beleid en belangrijke schoolzaken;
- GMR: 6-8 vergaderingen per jaar met het CvB. Heeft een instemmings- en adviesbevoegdheid conform de wet op de medezeggenschap (WMS);
- ouders: elke school heeft een MR. Hierin kunnen ouders meedenken en meebeslissen over belangrijke schoolzaken. In de GMR kunnen ouders meedenken en meebeslissen over het Stopoz beleid;
- leerlingen: elke school heeft leerling panels, hierin kunnen leerlingen meedenken en meebeslissen over schoolzaken;
- gemeenten: er vindt twee keer per jaar een overleg plaats.

De wijze waarop informatie wordt verstrekt (en resultaten worden teruggekoppeld):

- de informatievoorziening naar de GMR wordt aangeleverd conform de planning en control cyclus. De resultaten worden teruggekoppeld via de managementrapportages (vier keer per jaar);
- De begroting met de meerjarenbegroting en het jaarverslag met de jaarrekening en het verslag van de RvT worden jaarlijks aan de gemeente verstrekt.
- via de website hebben alle ouders toegang tot de Stopoz-brede procedures zoals de klachtenregeling, e.d. Ook het bestuursverslag en de jaarrekening zijn beschikbaar via de website. De ouders van de MR hebben via het GMR lid toegang tot het Stopoz-beleid en de managementrapportages;
- via de website hebben alle personeelsleden toegang tot de Stopoz brede procedures zoals de klachtenregeling, e.d. Ook het bestuursverslag en de jaarrekening is beschikbaar via de website. De personeelsleden van de MR hebben via GMR lid toegang tot het Stopoz-beleid en de managementrapportages.

Informele dialoog op schoolniveau vindt plaats in de leerlingenpanels, in de ouderraad en oudercontactgroepen, in gesprekken met de medewerkers, via tevredenheidsenquetes, klassenbezoeken, binnenkomende vragen en klachten, exitgesprekken met vertrekkende medewerkers, informatie van Scholen op de Kaart, de website van de school (schoolgids, schoolbeleidsplan, ondersteuningsplan, verslagen, kwaliteitsgegevens, jaarverslag etc.), informatieve bijeenkomsten (ouderavonden), persberichten en andere publicaties (bijvoorbeeld sociale media als Facebook en Instagram).

Medezeggenschap

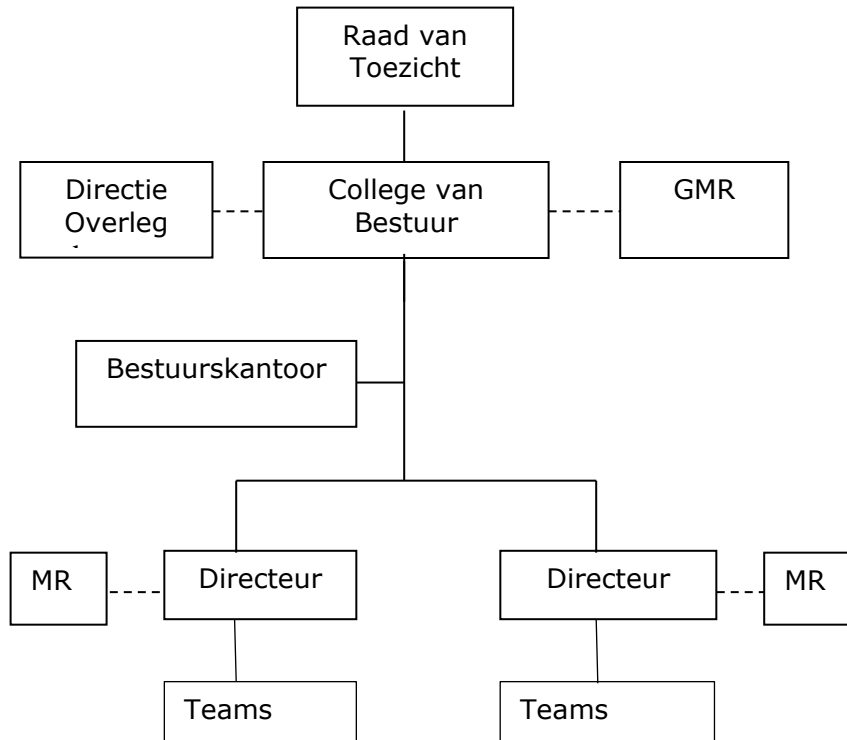
De GMR is op grond van de Wet Medezeggenschap op School (WMS) het orgaan dat inspraak heeft op school overstijgende onderwerpen. Bij uitstek is dat het stichtingsbreed beleid. Op specifieke onderwerpen heeft de GMR als geheel of een van beide geledingen (ouders of personeel) een advies- of instemmingsbevoegdheid. Het college van bestuur is de overlegpartner van de GMR. Voor school specifieke onderwerpen vervult de medezeggenschapsraad (MR) de inspraakrol. De schooldirecteur is de overlegpartner van de MR.

Management op schoolniveau

Iedere school heeft een directeur die integraal verantwoordelijk is voor het reilen en zeilen van de school. In het managementstatuut staat beschreven welke bevoegdheden het CvB heeft gemandateerd aan de directeur, zodat hij of zij goed in staat is die verantwoordelijkheid te nemen.

De directeuren vormen gezamenlijk het Directie Overleg (DO). Het doel van het DO is om in gezamenlijkheid bij te dragen aan de beleidsvorming en -uitvoering binnen de stichting. Daartoe kan het DO gevraagd en ongevraagd advies uitbrengen aan het CvB.

Het organogram van de organisatie ziet er als volgt uit:



Het gaat om totaal 8 directeuren (waarvan 1 meerscholendirecteur)

In dit organogram hebben de lijnen de volgende betekenis:

- een verticale lijn duidt op een hiërarchische relatie (lijnfunctie)
- een horizontale lijn geeft een ondersteunende relatie aan (staffunctie)
- een onderbroken horizontale lijn duidt op een relatie van instemming en advies

Verbonden partijen

Stopoz is verbonden met de volgende partijen:

De Vereniging Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland

Dit is een samenwerking van 23 schoolbesturen. De algemene doelstelling van het samenwerkingsverband is: "Passend onderwijs betekent voor het samenwerkingsverband dat wij onderwijs aanbieden voor iedere leerling passend bij zijn of haar onderwijsbehoefte en mogelijkheden. Het is de ambitie om al binnen het regulier basisonderwijs, en waar nodig in het speciaal (basis) onderwijs, een zodanig gedifferentieerd onderwijsaanbod te creëren dat ieder kind zich optimaal kan ontwikkelen."

Zie bijlage 1 voor verantwoording passend onderwijs middelen.

2.3. Naleving Code Goed Bestuur

Het bestuur en de intern toezichthouder toetsen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van de Code Goed Bestuur. Deze code is een leidraad bij keuzes voor inrichting en gedrag binnen Stopoz.

De RvT wijkt m.b.t. artikel 24 punt 2 tijdelijk af van de code (*Een lid van het intern toezichtsorgaan kan niet tegelijkertijd de functie van bestuurder vervullen bij een andere organisatie in dezelfde sector*). De belangrijkste reden voor deze afwijking is dat de RvT de onderwijskennis van het betreffende lid essentieel acht voor zijn toezichthoudende taken.

2.4. Omgeving

In deze paragraaf wordt de wijze van omgang en communicatie met ouders, GMR, gemeente(n) en de klachtenbehandeling beschreven.

Ouders, verzorgers

Elke school heeft een MR. Hierin kunnen ouders meedenken en meebeslissen over belangrijke schoolzaken. Vanuit elke school is er een afvaardiging van een ouder en een personeelslid naar de GMR. De ouders van de MR hebben via het GMR lid toegang tot het Stopoz-beleid en de managementrapportages.

Via de Stopoz website hebben alle ouders toegang tot de Stopoz-brede procedures. Ook het bestuursverslag en de jaarrekening zijn beschikbaar via de website.

GMR

De informatievoorziening naar de GMR wordt aangeleverd volgens de planning en control cyclus. De resultaten worden teruggekoppeld via de managementrapportages. De GMR heeft zes tot acht vergaderingen per jaar met het CvB. Via SharePoint hebben alle leden van de GMR toegang tot de algemene informatiepagina van Stopoz. Hierin zijn alle formele documenten van de stichting opgenomen en alle beleidsplannen. Ook de bestuursverslagen en de jaarrekeningen zijn beschikbaar.

Gemeenten

Er vindt twee keer per jaar een overleg plaats met de RvT, het CvB en de wethouders van de vier gemeenten. De begroting met de meerjarenbegroting en het jaarverslag met de jaarrekening en het verslag van de RvT worden jaarlijks aan de gemeente verstrekt. In het overleg worden de lopende ontwikkelingen besproken.

Klachtenbehandeling

Stopoz hecht veel belang aan een goed contact tussen school en ouders. Als ouders het op bepaalde punten niet eens zijn met of een klacht hebben over de gang van zaken op school, dan nemen ze in eerste instantie contact op met de groepsleerkracht of met de directeur van de school. Leidt dit niet tot een bevredigende oplossing, dan kunnen ouders zich wenden tot de contactpersoon van de school of tot de externe vertrouwenspersoon. Als ouders het niet eens zijn met de beslissing van een directeur, dan kunnen zij een klacht indienen bij het bestuur. Stopoz heeft een eigen klachtenregeling. Hierin staat informatie over de wijze van indienen van een klacht van algemene aard of van seksuele aard. Ook de rol van de externe vertrouwenspersoon wordt toegelicht.

In 2019 zijn er geen klachten bij het bestuur binnen gekomen.

Stopoz is aangesloten bij de Landelijke Klachten Commissie (LKC) van stichting Onderwijsgeschillen te Utrecht.

3. RISICOMANAGEMENT

3.1. *Risico's en onzekerheden*

Om de risico's zoveel als mogelijk te beperken hanteren we een planning en controle cyclus waarbij het bestuur de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort en hier ook periodiek verantwoording over aflegt aan de toezichhouder. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de meerjarenbegroting, onderdeel daarvan zijn de schoolbegrotingen die voorafgaand aan elk jaar door de directies wordt opgesteld en ter flattering aan het bestuur wordt voorgelegd. In deze meerjarenbegroting worden zo veel als mogelijk financiële risico's onderkend en wordt beoordeeld in hoeverre acties nodig zijn.

Daarnaast is voor de interne controle, de administratieve organisatie beschreven van de processen met een financieel risico. Hierin zijn de functiescheiding, overdraagbaarheid en betrouwbaarheid van informatie gewaarborgd.

Voor het opvangen van de zogenaamde restrisico's en onvoorziene calamiteiten wordt het vermogen van het bestuur benut.

In de meerjarenbegroting zijn de thans bekende risico's zover mogelijk verwerkt. Dit is alleen mogelijk als het zeer waarschijnlijk is dat een risico zich voordoet en wanneer de financiële gevolgen op een betrouwbare manier kunnen worden gekwantificeerd. Er zijn ook risico's die zich wel kunnen voordoen, maar die niet aan deze voorwaarden voldoen. In het onderwijs hebben deze risico's te maken met leiderschap en management, personeel, leerlingen, tevredenheid ouders en andere belanghebbende en de kwaliteit van het onderwijsleerproces.

Naast deze financiële risico's zijn ook niet-financiële risico's belangrijk.

De volgende risico's kunnen worden aangemerkt als risico's die (voor een belangrijk deel) niet beheersbaar zijn en niet (altijd tijdig) voorzien kunnen worden:

- Ontwikkeling leerlingaantallen: de werkelijke leerlingaantallen kunnen afwijken van de verwachting door invloed van ontwikkelingen van het marktaandeel in de regio, dan wel anders dan verwachte demografische ontwikkelingen.
- Rijksbekostiging: de mate waarin de lumpsum verhoogd wordt door de indexeringen en incidentele betalingen zijn op voorhand niet in te schatten.
- Personeel: de grootste risico's zijn het lerarentekort en de werkdrukbeleving. Het lerarentekort maakt enerzijds dat we een goede werkgever moeten zijn om leerkrachten te behouden voor de organisatie omdat de overstap naar een ander schoolbestuur makkelijker wordt. Datzelfde geldt voor de werkdruk. Werknemers die het naar hun zin hebben bij ons zullen zich ook langer aan ons verbinden. Het Participatiefonds is bezig met het hervormen en verbeteren van de dienstverlening. Dit heeft als gevolg dat het financiële risico wordt verlegd naar de schoolbesturen naar standaard 50% van de werkloosheidsuitkeringen. Dit kan worden verlaagd naar 10%. Hier lopen wij als schoolbestuur een financieel risico die wij nu nog niet kunnen inschatten.
De looptijd van de cao eindigt op 1 november 2020. Nieuwe cao-afspraken kunnen leiden tot risico's die op dit moment nog niet zijn in te schatten.
- Onderhoud: in het primair onderwijs zijn de schoolbesturen verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van de schoolgebouwen. Een risico dat bestaat, en dat zeker niet mag worden onderschat, is dat schoolbesturen in krimpregio's worden geconfronteerd

met een onderhoudsbudget dat is gebaseerd op een teruglopend aantal leerlingen. Die krimp vertaalt zich niet in de onderhoudsposten van het qua omvang gelijkblijvende gebouw.

4. BEDRIJFSVOERING

4.1. Organisatie van de bedrijfsvoering

De scholen van Stopoz dragen 4,5% van de bekostiging af aan het bestuurskantoor. Dit was in 2019 € 521.130,-. Uit een benchmark, is voor de kosten van een bestuurskantoor van deze omvang, het advies om maximaal 5% van de baten van de totale onderwijsinstelling in te zetten hiervoor (bron: rapport Leeuwendaal Advies, maart 2018).

De rol van het bestuurskantoor is tweeledig: enerzijds ondersteunen van de bestuurder bij het besturen van de organisatie met de verplichte verantwoording naar stakeholders en anderzijds het ondersteunen van de schooldirecteuren m.b.t. de bedrijfsvoering. Hierbij gaat het om ondersteuning op het gebied van financiën, huisvesting, personeelszaken en facilitaire zaken. Verder ook de secretariële en administratieve ondersteuning van het bestuur. De personeels- en salarisadministratie en de financiële administratie zijn uitbesteed en ondergebracht bij Qualiant.

Op het terrein van onderwijs en kwaliteit is er geen stafmedewerker aanwezig op het bestuurskantoor. Dit is bij de bestuurder en de directeuren belegd.

4.2. Veiligheid en privacygegevens

Stopoz heeft ook in 2019 invulling gegeven aan de verplichtingen die uit de AVG voortvloeien. Eind 2019 is een interne functionaris gegevensbescherming benoemd.

4.3. Kwaliteitsbeleid bovenschools

Het bestuur van Stopoz houdt toezicht op het kwaliteitsbeleid van de scholen. Scholen hebben voldoende speelruimte om zelf invulling te geven aan kwaliteit.

Het bestuur (kwaliteitsbeleid bovenschools)

- heeft concrete doelstellingen opgesteld m.b.t. het behalen van goede resultaten door de leerlingen, het ziekteverzuim van de medewerkers laag houden en het uitvoeren van de doelstellingen uit het strategisch beleidsplan. Bij Stopoz zijn hiervoor prestatie indicatoren opgesteld. Terugkoppeling hiervan vindt plaats in de kwartaalrapportages;
- houdt toezicht op waarborging en verbetering van de onderwijskwaliteit en draagt zorg voor investeringen in het onderwijspersoneel d.m.v. professionalisering, gesprekkencyclus, e.d.;
- houdt toezicht op opbrengstgericht werken. Opbrengstgericht werken is het systematisch en doelgericht werken aan de maximalisatie van prestaties. Door de schoolzelfevaluatie (SZE) geeft een school informatie over de bereikte resultaten met de leerlingen.

Naast het strategisch beleidsplan maakt het bestuur gebruik van kwaliteitsinstrumenten, zoals een leerlingvolgsysteem (Parnassys). De kwaliteit wordt gewaarborgd via kwaliteitszorgsystemen, zoals: enquêtes onder ouders, leerlingen en personeel, kwaliteitskaarten, quickScans en competentieprofielen voor alle functies. Ultimview is het dashboard en geeft in één oogopslag de resultaten van alle scholen aan.

4.4. Personele bedrijfsvoering

In 2019 maakte Stopoz gebruik van de personeels- en salarisadministratie van Qualiant. Het HR personeels- en salarissysteem is HR2Day. Eind 2019 is het contract met Qualiant opgezegd omdat wij niet tevreden zijn over de dienstverlening vanuit deze organisatie.

4.5. Financiële bedrijfsvoering

Het financieel beleid is geen doel op zich, maar een verzameling instrumenten (inrichting boekhouding, planning & control, procesafspraken) die Stopoz en de scholen in staat stellen om doelstellingen te realiseren.

Het College van Bestuur belegt de bewaking en de uitvoering van het financieel beleid bij de controller van de stichting en wordt regelmatig gevraagd en ongevraagd geïnformeerd over de financiële stand van zaken van de stichting. De controller heeft een eigenstandige functie binnen de stichting en heeft drempelloos en rechtstreeks toegang tot de Raad van Toezicht om, indien noodzakelijk, inlichtingen te verschaffen en advies te geven over de naleving van het financieel beleid van Stopoz.

De financiële administratie is ondergebracht bij Qualiant. Stopoz maakt gebruik van:

- Twinfield, een onlineboekhoudprogramma.
- ProActive, voor de factuurverwerking, inkoop en contractmanagement.
- Ultimview, een dashboard voor alle stuurinformatie.

Treasurybeleid

Het treasurybeleid is opgenomen in het treasurystatuut van Stopoz. Het treasurystatuut is onderdeel van de accountantscontrole.

In hoofdstuk zes wordt verslag gedaan van het gevoerde beleid en uitvoering ten aanzien van de soorten, omvang en de looptijden van beleggingen, leningen en derivaten (treasury verslag).

5. TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

5.1. Onderwijs en kwaliteit

De aandacht voor de 21^{ste} eeuwse vaardigheden hangt samen met wat er speelt in de maatschappij, de toekomstige veranderingen. De vaardigheden zijn bedoeld om de leerlingen voor te bereiden op de snel veranderende maatschappij. Een belangrijk vraagstuk in het onderwijs richt zich op curriculumontwikkeling, het curriculum van de toekomst vraagt om meer samenhang tussen vak- en leergebieden. De aansluiting op het voortgezet onderwijs speelt hierin een belangrijke rol.

Een andere belangrijk ontwikkeling is de digitalisering, meer aandacht voor de digitale geletterdheid. In het onderwijs van de toekomst krijgen de digitale vaardigheden een duidelijk plaats in het onderwijscurriculum.

Een grote uitdaging ligt op het terrein van de internationalisering. Internationalisering draagt bij aan de voorbereiding van onze leerlingen op een geglobaliseerde wereld. De wereld wordt kleiner. ICT maakt informatie vrijer toegankelijk en het leggen van contacten eenvoudiger. Samenwerking komt daardoor gemakkelijker tot stand en ideeën kunnen zich sneller verspreiden. De uitdaging voor onze scholen ligt in de inrichting van het curriculum, waarbij ingespeeld wordt op de informatieovervloed, beheersing Engels, samenwerking, kennisuitwisseling, culturele uitwisseling, etc.

De Stopoz-scholen zijn bezig met deze inhoudelijke omslag, het ontwikkelen van onderwijs dat zich richt op ontwikkeling en aansluiting op de externe (toekomstige) wereld.

Het beleid hierop is

- stimuleren van de vakverbreding binnen de verschillende vakken;
- meer thematisch en projectmatig werken met aandacht voor de 21^{ste} eeuwse vaardigheden;
- talentontwikkeling;
- investeren in hardware en software vanuit de visie van elke school geformuleerd in een ICT-beleidsplan;
- professionalisering met betrekking tot de veranderende rol van de leerkracht op didactisch en pedagogisch gebied en digitale vaardigheden;
- het versterken van internationaal georiënteerde onderwijsactiviteiten.

Naast de inhoudelijke veranderingen komt er steeds mee aandacht voor de organisatie van het onderwijs. Anders organiseren komt voort uit de wens om het beste onderwijs voor elk kind te realiseren, maar wordt ook ingegeven door krimpsituaties, werkdrukvermindering, IKC-vorming, het lerarentekort, e.d.

Dit vraagt om een andere manier van werken van een schoolteam.

Stopoz is bezig met drie scholen in een traject van IKC-vorming met kinderopvanginstellingen. Er is in 2019 gewerkt aan nieuw beleid om in situaties van krimp, behoefte aan flexibele schooltijden, werkdrukvermindering en het lerarentekort kwalitatief goed onderwijs te kunnen blijven garanderen.

Een belangrijke ontwikkeling met betrekking tot de kwaliteitszorg ligt in de bestuurlijke visitaties. Bij bestuurlijke visitatie staat leren van elkaar centraal. Samen met schoolleiders, stafmedewerkers, medezeggenschapsraden en andere belanghebbenden reflecteert het schoolbestuur op bestuurlijke kwaliteit. Het is een krachtig instrument dat draait om professionalisering en ontwikkeling van het schoolbestuur. Het schoolbestuur dat gevisiteerd wordt, krijgt feedback van collega-bestuurders én van een expert van buiten de sector.

5.2. Personeel

Het lerarentekort is zowel landelijk als voor Stopoz een actueel probleem, waarvoor de oplossing niet binnen handbereik lijkt te liggen. Concreet merken we dit doordat reguliere vacatures en vooral vervangingen lastig te vervullen zijn. Met enige regelmaat zien onze scholen zich gedwongen om groepen kinderen naar huis te sturen, omdat vervanging niet voorhanden is.

Kijkend naar de toekomst zien we dat de studentenaantallen op de Pabo's en de te verwachten pensionering in de komende jaren, beiden zullen leiden tot grotere tekorten. Voor Stopoz staat daar tegenover dat het aantal leerlingen terugloopt, waardoor mogelijk ook minder personeel nodig zal zijn.

Het beleid van Stopoz is erop gericht om de tekorten zo goed mogelijk het hoofd te bieden. Wat zijn onze speerpunten?

- het maken van keuzes als de nood hoog is en er tijdelijke maatregelen moeten worden genomen;
- komen tot oplossingen door inschakelen andere doelgroepen;
- komen tot duurzame oplossingen voor het lerarentekort.

Waar denken we dan aan:

- inzetten leerkrachtondersteuners met een diploma AD (Associate Degree);
- onze stagiaires inzetten (Veltijdstudenten, Deeltijdstudenten, Zij-instroom), wettelijk mag dit als de studenten binnen twee jaar afstuderen;
- meer Zij-instroom trajecten;
- inzetten pedagogische medewerkers van onze kinderopvangpartners;
- aantrekkelijk werkgeverschap;
- functiedifferentiatie;
- onderwijs anders organiseren.

Aanvullend hierop is het -lang lopende- beleid dat gericht is op het omlaag brengen van het ziekteverzuim en de zorg, aandacht en het binden van zittend personeel. Hoe minder vacatures binnen de organisatie ontstaan, hoe minder we geconfronteerd worden met het vervangingsvraagstuk.

Sinds 2018 is een meerjarig budget voor de bestrijding van werkdruk beschikbaar. Dit geld wordt op schoolniveau, in samenspraak met het team en met instemming van de PMR, besteed. Ook voor de komende jaren blijven deze budgetten beschikbaar. Stopoz hecht eraan dat de inzet van dat geld met regelmaat kritisch geëvalueerd wordt, zodat we zeker weten dat de inzet ook daadwerkelijk effect heeft.

Aanvullend hierop voert Stopoz leeftijdsbewust personeelsbeleid, met als algemeen doel om de balans tussen werk en privé op een gezonde manier te bewaren, zodat de werknemer vitaal en inzetbaar blijft.

Onderzoek is belangrijk voor het blijvend verbeteren van onderwijs. Het is een belangrijke ontwikkeling dat om de werelden van onderwijs en onderzoek met elkaar te verbinden. De afgelopen jaren hebben schoolbesturen ervoor gekozen om opleiden en professionaliseren in de eigen organisatie op te nemen. Ook Stopoz heeft hiervoor een kennisbank opgezet. Naast het opleiden in de school en het coachen en begeleiden van beginnende leraren is gezamenlijke professionalisering erin onder gebracht. Naast professionalisering speelt ook het stimuleren van onderlinge kennisdeling een belangrijke rol. Stopoz zou in dit kader meer moeten samenwerken met andere besturen om dit verder vorm te geven. Er zijn al leraar-onderzoekers bij Stopoz, die in het kader van een studie onderzoek doen. In de toekomst zou het leren in werkplaatsen in samenwerking met het hoger onderwijs in de regio de sector verder brengen.

5.3. Huisvesting

Het aantal leerlingen is belangrijk bij het vaststellen van de (normatieve) ruimtebehoefte van de school. De prognoses laten een stabiel beeld zien, de realisatie van de afgelopen jaren toont echter een dalende trend. Normatieve leegstand brengt een financieel risico met zich mee. Het is immers ruimte die wel onderhouden, verwarmd en schoongemaakt moet worden, maar waar in de bekostiging geen geld voor ontvangen wordt. Op scholen met een dalend aantal leerlingen moet deze ontwikkeling kritisch worden gevolgd, en moeten we ons beraden op maatregelen om dit risico te beperken. Gedacht kan worden aan verhuur of het afstoten van (delen van) gebouwen. Een concrete stap die wij daartoe in 2019 hebben genomen is de verhuizing van ons bestuurskantoor naar de Voorwegschool. Het bestuurskantoor is in een bijgebouw (geen onderwijsvierkante meters) geplaatst. Op deze wijze worden de middelen binnen de Stichting behouden.

5.4. ICT

Om onze ICT zo goed mogelijk te laten aansluiten op ons onderwijs, vinden in 2020 de volgende activiteiten plaats:

- Opleiding voor ICT-coördinatoren incompany.
Handvatten worden aangereikt c.q. er wordt gewerkt aan de uitrol van de visie op onderwijs met ICT binnen Stopoz.
- Online enquête, voor de teams van de scholen.
Beeld van huidige en gewenste visie op onderwijs op het continuüm van traditioneel naar progressief onderwijs op de gebieden van: Pedagogisch-didactisch handelen, klassenmanagement, leertijd, leerstofinhoud en schoolklimaat.
Gebaseerd op waarderingskader onderwijsinspectie.
- Inventarisatie ICT-vaardigheden; Online enquête, voor de teams van de scholen.
 - Per leerkracht een rapportage met ict-vaardigheden
 - Een rapportage voor de school als geheel
 - Rapportages zijn geschikt voor verdere professionalisering van het team

5.5. Financiën

In 2020 is gestart met de evaluatie van het financieel beleidsplan. Er wordt kritisch gekeken naar de financiële uitgangspunten op basis waarvan de begroting wordt opgesteld. Vanuit de directeuren was er behoefte om met één percentage te werken voor wat betreft de verdeling tussen scholen en bovenschools/bestuurskantoor. Dit uitgangspunt is gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2023. De overige onderdelen van het financieel beleidsplan worden in de loop van 2020 geëvalueerd.

5.6. Duurzaamheid

Stopoz heeft de ambitie om haar gebouwen te verduurzamen. Het binnenklimaat en energiezuinigheid willen wij de komende jaren in alle gebouwen op orde brengen. Goed onderhoud en het verduurzamen van voorzieningen moeten ook zorgen voor een structureel gezonde exploitatie van de schoolgebouwen.

In het licht van de beschikbare prestatie-indicatoren wordt duurzaamheid voornamelijk gedefinieerd in termen van energiezuinigheid, luchtkwaliteit en thermisch comfort.

Redenen om onderwijsgebouwen te verduurzamen zijn onder andere de volgende:

- zorgen voor een gezond werk/leerklimaat voor leerlingen en docenten;

- minimaliseren van de kosten gedurende de exploitatieperiode van de school;
- voldoen aan (minimale) eisen vanuit wet- en regelgeving;
- aandacht besteden aan het aspect/thema duurzaamheid in het onderwijs en duurzaamheid zichtbaar maken in en rond het schoolgebouw;
- leveren van een maatschappelijk bijdrage aan een duurzame wereld zodat de aarde ook leefbaar is voor alle volgende generaties (er wordt verantwoord omgegaan met de gelimiteerde beschikbaarheid van grondstoffen en de milieuvervuiling).

In de praktijk blijken onze scholen meer geld uit te geven aan de energiekosten voor gas en elektriciteit dan zij vergoeding daarvoor ontvangen. Dat betekent dat zij jaarlijks gelden bestemd voor andere doeleinden moeten gebruiken om de tekorten op de post energiekosten aan te vullen. In een aantal gevallen is het zinvol om zo snel mogelijk energiebesparende maatregelen te treffen.

We hebben voor alle scholen een energiebesparingsplan opgesteld. De werkzaamheden die hier uit voortvloeien koppelen we, waar mogelijk, aan het Integraal Huisvesting Plan zoals iedere gemeente dat opstelt.

6. FINANCIËN

6.1. Financiële positie op balansdatum

De balanspositie van Stopoz per 31 december 2019 zoals weergegeven in de jaarrekening 2019, kan door middel van diverse kengetallen voor solvabiliteit, liquiditeit en rentabiliteit nader worden geanalyseerd.

Financiële kengetallen			
	2018	2019	indicatoren inspectie
Solvabiliteit	68,01	71,15	< 30
Liquiditeit	1,85	2,13	<0,75
Rentabiliteit	-2,91	-1,46	laatste 3 jaar negatief

Doordat het resultaat over 2019 minder negatief is ten opzichte van het resultaat over 2018 ontwikkelen de kengetallen zicht positief en voldoen aan de indicatoren van de inspectie.

Bij de solvabiliteit gaat het erom of een bevoegd gezag op lange termijn, ook in tijden van tegenspoed, aan haar verplichtingen kan voldoen. Hierbij speelt een rol in welke mate het eigen vermogen deel uitmaakt van het totale vermogen van het bevoegd gezag. Bij Stopoz zien we dat de solvabiliteit is toegenomen ten opzichte van het voorgaand kalenderjaar.

Bij de liquiditeit gaat het erom of een bevoegd gezag in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Dit blijkt uit de verhouding tussen vlottende activa en kortlopende schulden. De liquiditeit is bij Stopoz in het kalenderjaar 2019 licht gestegen door het uitstellen van onderhoud en investeringen.

In het kengetal van de rentabiliteit wordt het nettoresultaat uitgedrukt in de totale baten. Te grote positieve verschillen roepen de vraag op of het bestedingspatroon voldoende is, te negatieve verschillen duiden op een te ruim financieel management of krimp in het aantal leerlingen met mogelijke consequenties voor de komende jaren.

Het resultaat over 2019 is flink lager dan het begrote resultaat waardoor het kengetal rentabiliteit ook negatief is.

6.2. Ontwikkeling van balansposten

De waarde van de materiële vaste activa is gedaald ten opzichte van vorig boekjaar doordat het grootste deel van de geplande investeringen voor 2019 zijn uitgesteld naar 2020 of later.

De vorderingen zijn fors afgenomen ten opzichte van het voorgaande boekjaar. De vorderingen die eind 2018 nog open stonden met betrekking tot voorgaande jaren zijn in 2019 ontvangen. Dit zorgt voor een vermindering van de vorderingen per 31-12-2019.

De liquide middelen zijn gedurende het boekjaar toegenomen doordat zowel investeringen in materiële vaste active als in het onderhoud van de gebouwen zijn uitgesteld als gevolg van onze financiële situatie. De uitgestelde investeringen zijn opgenomen in de begroting van 2020 en verder en zullen dan ook de komende jaren gerealiseerd worden. In het kasstroomoverzicht, onderdeel van de jaarrekening, wordt uitgebreid ingegaan op de mutaties in het saldo van liquide middelen.

Het eigen vermogen daalt als gevolg van het gerealiseerde negatieve resultaat over het boekjaar.

Het niveau van de voorzieningen is hoger dan het voorgaande boekjaar, met name veroorzaakt door de voorziening voor groot onderhoud. Daarnaast is er in 2019 een voorziening voor de verrekening van uitkeringskosten gevormd. Deze voorziening is ter dekking van de nog te verrekenen uitkeringskosten welke voor onze rekening komen. Het niveau van de kortlopende schulden is gedurende het kalenderjaar behoorlijk gedaald met name als gevolg van de crediteurenpositie.

6.3. Het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen

Het resultaat over het kalenderjaar bedroeg negatief € 197.865,- ten opzichte van een begroot resultaat van positief € 42.000. Een verschil van € 239.865,-.

De totale baten waren bijna € 500.000 hoger dan begroot met name door extra bekostiging naar aanleiding van het CAO-akkoord 2019-2020 alsmede hogere rijksbijdragen voor groei, onderwijsachterstanden, studieverlof en zij-instroom.

De extra baten waren niet voldoende om de overschrijding van de totale lasten met een bedrag van € 740.169,- te kunnen dekken. De hogere personeelslasten zijn met name te verklaren door de hoge kosten met betrekking tot vervanging van personeel. Dit heeft invloed gehad op zowel de lonen en salarissen als op de kosten inhuur personeel. De inzet van de middelen vermindering werkdruk zorgen voor een overschrijding op de begroting van ruim € 200.000,- doordat deze niet als zodanig opgenomen waren in de begroting 2019. Daarnaast zorgen de dotatie aan de personele voorzieningen jubilea en uitkeringskosten voor een overschrijding op de begroting.

Eind 2019 is er kritisch gekeken naar de materiële vaste activa administratie. Hetgeen niet meer aanwezig was op de scholen, maar wat nog wel in onze administratie als zodanig geregistreerd stond is verwijderd uit onze administratie. Dit heeft ervoor gezorgd dat de afschrijvingslasten met ruim €121.000,- wordt overschreden. Daarnaast is in de begroting van 2019 geen rekening gehouden met de afschrijvingslasten van investeringen eind 2018. Ook hierdoor ontstond in 2019 een overschrijding van de afschrijvingslasten.

De huisvestingslasten vielen hoger uit als gevolg van stijgende kosten voor schoonmaak en de overige instellingslasten kwamen € 190.000 hoger uit, met name door hogere kostenvoor de accountant, als gevolg van extra dienstverlening, inhuur externe expertise, hogere kosten contributies, juridische dienstverlening en hogere kosten voor het administratiekantoor.

6.4. De exploitatie in relatie tot de begroting

In de begroting 2019 is rekening gehouden met te hoge rijksbekostiging van €170.000,-en met minder bekostiging voor groei, onderwijsachterstanden, studieverlof en zij-instroom. Daarnaast is er in december 2019 bekostiging ontvangen naar aanleiding van het cao-akkoord 2019-2020 welke ten tijde van de begroting niet bekend was.

In de begroting van de personele lasten is voor 2019 geen rekening gehouden met het inzetten van de middelen ter verlaging van de werkdruk. Dit is in 2019 uiteraard wel gerealiseerd, maar zorgt daarmee voor een overschrijding op de begroting van 2019. Tevens zijn de kosten voor vervanging personeel hoger uitgevallen dan begroot en is er in de begroting 2019 geen rekening gehouden met de dotatie aan de personele voorzieningen jubilea en uitkeringen.

Als gevolg van het opschonen van de activa-administratie overschrijden de afschrijvingslasten de begroting voor ruim €121.000,-. Daarnaast zijn de afschrijvingslasten betreffende investeringen eind 2018 niet in de begroting 2019 meegenomen en zorgen daarmee ook voor een overschrijding op de afschrijvingslasten.

De kosten volgend uit het nieuwe schoonmaakcontract zijn hoger dan begroot en zorgen daarmee voor een overschrijding op de huisvestingslasten.

De overschrijding van de overige instellingslasten komt voort uit een aantal posten. Er zijn hogere accountantskosten gerealiseerd als gevolg van de controle van de cijfers over het eerste halfjaar van 2019. Daarnaast zijn er extra kosten gerealiseerd voor het administratiekantoor, veroorzaakt door uitbreiding van de financiële dienstverlening, maar ook doordat er extra dienstverlening is geweest om de administratie op orde te brengen. Tevens was er in de begroting geen rekening gehouden met een afkoopsom welke ons voormalige administratiekantoor in rekening heeft gebracht bij het beëindigen van het contract. Tot slot zijn er kosten gerealiseerd voor het inhuren van externe expertise, contributies en juridische dienstverlening welke zorgen voor een overschrijding ten opzichte van de begroting.

6.5. Investeringsbeleid, boekjaar en toekomst

In 2019 is er geïnvesteerd in het nieuwe bestuurskantoor alsmede in ict. Er is echter een stuk minder geïnvesteerd dan opgenomen in het meerjareninvesteringsplan. Als gevolg van de financiële situatie halverwege het jaar is het merendeel van de geplande investeringen uitgesteld wanneer dit het primaire proces niet in gevaar bracht. Ook het geplande meerjarenonderhoud is hierdoor halverwege het jaar on-hold gezet.

In de begroting 2020 is rekening gehouden met zowel de uitgestelde investeringen als het uitgestelde onderhoud. Voor wat betreft de investeringen is voor iedere school een meerjareninvesteringsplan opgesteld welke ieder jaar geactualiseerd dient te worden ten tijde van het opstellen van de begroting. Begin 2020 is gestart met het opstellen van een geactualiseerd meerjarenonderhoudsplan welke eind april 2020 gereed dient te zijn.

6.6. Kasstromen en financiering

Het bedrag aan liquide middelen is gedurende het jaar gestegen met een bedrag van € 284.000 tot een niveau van € 1.700.000. Dit is het gevolg van het uitstellen van de investeringen en het onderhoud. Een precieze analyse is te vinden in het kasstroomoverzicht zoals opgenomen in de jaarrekening over het boekjaar.

6.7. Financiële instrumenten (o.a. renteswaps)

Stopoz maakt geen gebruik van financiële instrumenten zoals renteswaps. De overtollige liquide middelen worden op dagelijkse basis toegevoegd aan een bankrekening in het kader van het Schatkistbankieren via het Ministerie van Financiën. Hiermee zijn alle risico's uitgesloten, hier tegenover staat dat er nauwelijks interestbaten worden gegenereerd. De rente op de betreffende rekening en eventuele deposito's is conform de geldende markttarieven te stellen op nihil.

6.8. In control statement

De Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (Stopoz) kent een adequate plannings- en controlcyclus. Deze bestaat onder andere uit:

- financieel Beleidsplan, als onderdeel van het Strategisch Beleidsplan;
- managementrapportages;
- taakstellende begrotingen en budgetten;
- jaarlijks op te stellen meerjarenbegrotingen;
- periodieke uitputtingsrapportages.

De onderwijskwaliteit wordt gemeten en vastgelegd in ParnasSys en WMK-PO, aangevuld met interne en externe audits. Hiernaast wordt via HR2day inzicht gekregen in de personeels- en salarisadministratie.

Risicomanagement

Het managen van prestaties en onderliggende processen is slechts één van de twee pijlers van 'in control' zijn. Het proactief en continu onderkennen en beheersen van mogelijke risico's (risicomanagement) is de andere. Risico's worden daarbij gedefinieerd als bedreigingen en kansen die de realisatie van de door Stopoz gestelde doelen kunnen beïnvloeden. Het tijdig voorzien van deze risico's zorgt ervoor dat eventueel besloten kan worden of er nadere acties noodzakelijk zijn. Hierbij is ervoor gekozen om dezelfde risicodeling te hanteren zoals toegepast door de Commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen (Commissie Don).

Risico's ten aanzien van het aantal leerlingen: de (mogelijke) krimp in leerlingenaantallen blijft een continu aandachtspunt. Het is immers de basis voor de lumpsumbekostiging. Volgens commissie Don is dit risico niet beheersbaar. In de meerjarenplanningen wordt het verwachte financieel effect hiervan zichtbaar gemaakt, zodat tijdige passende maatregelen kunnen worden genomen.

Risico's ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijs: Stopoz maakt dit risico beheersbaar door het gebruik van kwaliteitszorgsystemen als ParnasSys en WMK-PO, aangevuld met interne- en externe audits waaruit verbeterplannen kunnen volgen.

Risico's ten aanzien van het personeel: het monitoren van de leeftijdsopbouw van het personeelsbestand en de verhouding vast en tijdelijk personeel zijn maatregelen die het risico verkleinen op te hoge personeelslasten als gevolg van duurder personeel en duurzame inzetbaarheid (waar de voormalige BAPO-regeling onderdeel van uitmaakt). Bij het aannamebeleid wordt hiermee rekening gehouden. Door het monitoren van de verhouding vast en tijdelijk personeel kan de flexibele schil worden bepaald.

6.9. Treasury verslag

In het jaar 2019 is er geen geld belegd in risicodragend kapitaal. De beschikbare vrije middelen worden op dagelijkse basis geparkeerd op een rekening ressorterend onder het schatkistbankieren van het Ministerie van Financiën. Er hebben zich in het verslagjaar geen liquiditeitsproblemen voorgedaan.

6.10. Continuïteitsparagraaf

In de maand december 2019 is de definitieve meerjarenbegroting vastgesteld voor de periode 2020-2023. Deze is gebaseerd op het beleid zoals deze in het jaar 2016 is vastgelegd in het Strategisch Beleidsplan en het hierop gebaseerde Financieel Beleidsplan. Uitzondering hierop is het percentage op basis waarvan de rijksbijdragen zijn verdeeld tussen de scholen en bovenschools/bestuurkantoor. Voorheen waren dit meerdere percentages voor diverse budgetten. In de begroting is dit op wens van de directeuren aangepast naar één percentage van de rijksbijdragen.

	Realisatie 2018	Jaarrekening 2019	2020	2021	Begroting 2022	2023	2024
Rijksbijdragen	12.214.060	13.075.907	13.004.257	13.065.318	12.999.621	12.849.176	12.816.408
Overige overheidsbijdragen	263.242	223.514	233.401	207.807	161.671	159.556	143.555
Overige baten	132.837	232.913	169.588	100.538	100.538	87.538	87.538
Totaal baten	12.610.139	13.532.334	13.407.246	13.373.663	13.261.830	13.096.270	13.047.501
Personeelslasten	10.321.459	10.780.664	10.943.034	10.749.575	10.671.634	10.496.027	10.468.163
Afschrijvingen	334.021	472.933	363.947	373.404	353.601	329.170	297.809
Huisvestingslasten	1.153.198	1.153.699	1.141.492	1.153.158	1.163.709	1.176.758	1.183.508
Overige lasten	1.167.261	1.321.080	1.088.385	1.097.526	1.072.886	1.094.314	1.098.021
Totaal lasten	12.975.939	13.728.376	13.536.858	13.373.663	13.261.830	13.096.270	13.047.501
Saldo baten en lasten	-365.800	-196.042	-129.612	0	0	0	0
Financiële baten en lasten	-1.786	-1.823					
Resultaat	-367.586	-197.865	-129.612	0	0	0	0

De begroting 2020 laat een negatief resultaat zien. Het begrotingsresultaat wordt beïnvloed door kosten in het kader van de gelden werkdrukvermindering. De gelden die hiervoor zijn ontvangen in 2019 zijn nog niet volledig besteed in datzelfde jaar. In de begroting zijn we ervan uitgegaan dat deze gelden wel in 2020 volledig worden ingezet. Dit beïnvloedt het begrotingsresultaat van 2020 voor € 54.800,-. Zonder de uitgaven van deze post zouden we een negatief begrotingsresultaat hebben van +/- € 74.812,-. Dit tekort is te herleiden naar incidentele kosten voor de inhuur van de interim bestuurder en wervingskosten voor de nieuwe bestuurder alsmede het budget frictie waar in de begroting rekening mee is gehouden.

Ontwikkeling leerlingenaantallen

De ontwikkelingen van het aantal leerlingen in de jaren 2018 tot en met 2023 kan als volgt worden weergegeven. Voor een toelichting op de prognose van de leerlingenaantallen verwijzen wij u naar hoofdstuk 1.2 onderdeel Leerlingenaantallen.

School	Aantal leerlingen					
	definitief		prognoses			
	01-10-2018	01-10-2019	01-10-2020	01-10-2021	01-10-2022	01-10-2023
Margrietschool	106	85	86	86	86	90
Sparrenboschool	155	164	164	166	166	166
Hannie Schaftschool	219	218	226	222	229	227
De Duinroos	122	131	149	141	149	151
Crayenester	402	394	400	399	395	395
Voorwegschool	251	260	262	249	243	251
Bornwaterschool	154	179	183	174	170	168
Julianaschool	434	428	430	430	428	426
Vondelschool	329	328	315	295	260	260
Totaal	2172	2187	2215	2162	2126	2134

Ontwikkeling personele bezetting

De formatie eind 2019 is gebaseerd op het bestuursformatie-plan over 2019-2020. In de komende jaren zal de formatie een omvang hebben die is afgestemd op de ontwikkelingen van de leerlingenaantallen.

	2020	2021	2022	2023	2024
FTE Directie	7,11	8,35	8,35	8,35	8,35
FTE OP	109,7	107,83	104,28	102,14	101,19
FTE OOP	22,94	17,44	15,84	15,84	15,84
FTE Totaal	139,75	133,63	128,47	126,33	125,38

Overige ontwikkelingen

Financieringsstructuur

De financieringsstructuur van Stopoz zal in de komende jaren nauwelijks aan verandering onderhevig zijn.

Reserves en voorzieningen

Voor de hoogte van de reserves en de kengetallen voor liquiditeit, solvabiliteit en rentabiliteit houdt Stopoz strengere interne normen aan dan de voorgeschreven normen door het Ministerie van Onderwijs. In 2019 is besloten om de interne normen gelijk te stellen aan de normen van het Ministerie. De hieruit voortvloeiende consequenties zullen in de begrotingen vanaf het kalenderjaar 2020 worden verwerkt.

De voorziening voor groot onderhoud schoolgebouwen is volledig gebaseerd op het meest recente meerjarenonderhoudsplan (2016). In 2020 is gestart met het actualiseren van de meerjarenonderhoudsplannen. Op basis daarvan zal de dotatie aan de voorziening onderhoud opnieuw worden bepaald.

De voorziening voor jubilea zal in de komende jaren gelijke pas houden met de mutaties in het aantal fte's aan personeel.

De voorziening uitkeringen is in 2019 gevormd om de uitkeringskosten welke het ministerie nog gaat verrekenen vanaf 2020 te kunnen betalen. Deze uitkeringskosten hebben betrekking op een personeelslid die ziek uit dienst is gegaan in 2018. In 2019 is aan dit personeelslid een WW-uitkering toegekend. De kosten van deze uitkeringen (tot en met juli 2020) komen voor rekening van ons bestuur omdat de instroomtoets bij het Participatiefonds niet kon worden doorstaan.

Ontwikkeling balansposten

De ontwikkeling van de balansposten in de komende jaren is opgenomen in onderstaande tabel.

	2020	2021	Begroting 2022	2023	2024
Materiële vaste activa	1.911.091	1.804.387	1.610.486	1.640.816	1.598.107
Vorderingen	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
Liquide middelen	853.195	1.006.004	684.869	829.433	927.558
Totaal activa	<u>3.804.286</u>	<u>3.850.392</u>	<u>3.335.355</u>	<u>3.510.249</u>	<u>3.565.665</u>
Eigen vermogen	1.288.465	1.288.465	1.288.465	1.288.465	1.288.465
Voorzieningen	1.188.468	1.234.574	719.537	894.431	949.847
Overige schulden	1.327.353	1.327.353	1.327.353	1.327.353	1.327.353
Totaal passiva	<u>3.804.286</u>	<u>3.850.392</u>	<u>3.335.355</u>	<u>3.510.249</u>	<u>3.565.665</u>

De geplande investeringen in materiële vaste activa en onderhoud zorgen ervoor dat de liquide middelen in 2022 afnemen.

Mogelijke risico's COVID-19 crisis

Als gevolg van het uitbreken van de COVID-19 crisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het COVID-19-virus te beperken. Het effect op de stichting en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid die naar onze inschatting niet van materieel belang is op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de stichting. Gezien de bijzondere situatie rondom het COVID-19-virus in combinatie met de branche (primair onderwijs) waarin de stichting zich bevindt én de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteitsissue op deze grond voor de stichting. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderinggrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting. Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het

COVID-19-virus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit

DEEL 2. VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

De bestuursstructuur bij Stopoz wordt vormgegeven door een eenhoofdig college van bestuur als eindverantwoordelijke voor de totale organisatie en voor een grote eigen verantwoordelijkheid voor de directeuren van de individuele scholen. Hierdoor kunnen de scholen binnen de stichting hun eigen identiteit door ontwikkelen, passend bij de gemeente c.q. regio waarin de school gevestigd is. Daarnaast dragen de directeuren financiële verantwoordelijkheid voor hun school en kunnen zij met hun team keuzes maken passend binnen de Stopoz begroting waar het CVB eindverantwoordelijk voor is.

Door de gemeenten is de raad van toezicht (RVT) benoemd, bestaande uit onderstaande personen:

- Karina Schilte, voorzitter van 30.09.2018 tot 30.09.2022 eenmaal herbenoembaar (tot 30.09.2026)
- Patricia Huisman, vice-voorzitter van 30.09.2016 tot 01.07.2020 eenmaal herbenoembaar (tot 01.07.2024)
- Frank Schaaij, lid van 30.09.2018 tot 30.09.2022 eenmaal herbenoembaar (tot 30.09.2026)
- Marjolein Jetten, lid van 30-09-2016 tot 01.11.2020 herbenoembaar voor vier jaar (tot 01.11.2024)
- Bert Groenewoud, lid van 30.09.2016 tot 30-09-2020 eenmaal herbenoembaar (tot 01.01.2024)

In 2019 heeft de RVT stappen gezet naar een verdere professionalisering van haar raad. Zo zijn er in het begin van 2019 twee commissies in het leven geroepen (de auditcommissie en de remuneratiecommissie) en zijn er voor deze commissies reglementen opgesteld. De auditcommissie bestaat uit drie RVT leden, het CVB en de controller. Deze commissie ziet specifiek toe op het financiële reilen en zeilen van de organisatie.

De remuneratiecommissie bestaat uit twee RVT leden. Zij zijn in eerste instantie verantwoordelijk voor de werkgeversrol van de RVT en voeren de voortgangs-functionerings- en beoordelingsgesprekken met het CVB.

Van belang hierbij is om te vermelden dat ondanks deze twee commissies de RVT voor alles een gezamenlijke verantwoordelijkheid draagt. Deskundigheid op belangrijke gebieden is binnen de raad aanwezig, (waaronder bedrijfsmatige-, onderwijskundige-, management-, bestuurlijke-, financiële-, HRM- en communicatie deskundigheid) maar de RVT wil niet een specifieke deskundigheid aan een persoon toewijzen om tunnelvisie en eenzijdigheid binnen de Raad te voorkomen. In constructief overleg, met respect en ruimte voor tegenspraak en voor andere geluiden worden alle besluiten in gezamenlijkheid genomen.

De raad van toezicht houdt toezicht op het beleid van het college van bestuur en op de algemene gang van zaken binnen Stopoz. De raad heeft behalve een controlerende taak ook het vermogen en de attitude op te treden als klankbord en adviseur richting college van bestuur. Dit vergt van de RVT het vermogen op strategisch niveau te functioneren door zich in hoofdlijnen een oordeel te vormen over strategische issues en hierover van gedachten te wisselen met het college van bestuur. De RVT streeft ernaar de juiste balans te houden tussen betrokkenheid en distantie. Daarnaast laat de raad zich op geregelde basis informeren door het bestuurskantoor, de directeuren, door middel van schoolbezoeken en middels haar contacten met de GMR.

De raad van toezicht laat zich periodiek door het college van bestuur informeren aan de hand van rapportages over onderwijskwaliteit en financiën, waarbij gelet wordt op de naleving van wettelijke voorschriften.

Hierbij wordt ook gelet op de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen.

In 2019 is door de RVT ook hard geïnvesteerd in teambuilding. Door de situatie waarin Stopoz kwam (vertrek van de controller, van de zittende bestuurder en daarnaast zeer serieuze onverwachte financiële problemen) kwam de RVT dichterbij de organisatie te zitten en vroegen deze kwesties ook om actie en maatregelen. Er is door de RVT veel extra overleg gevoerd. Deze overleggen hebben hun vruchten afgeworpen in het kunnen formuleren en communiceren van gedragen standpunten vanuit de RVT in lijn met het beleid van de totale organisatie.

In 2019 zijn ook weer scholen bezocht door RVT leden en is er op de betreffende school vergaderd. Het schoolbezoek duurt twee uur en wordt gedaan door twee RVT leden. Ieder RVT lid komt aan de beurt. Doel van het schoolbezoek is om een goede indruk te krijgen van het reilen en zeilen op de school, door contact met de directeur en andere leden van het team, Mr leden, rondleiding door de school, liefst met de klassen in bedrijf. Voor het schoolteam is het een mogelijkheid om contact te hebben met de RVT.

Het bestuursmodel van Stopoz gaat uit van een formele organieke scheiding tussen toezicht en bestuur en voldoet aan de eisen van de wet "Goed onderwijs, goed bestuur ". Ook onderschrijft de stichting de "Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs "van de PO raad. De bestuurder en toezichthouders zijn dan ook aanspreekbaar op de toepassing ervan.

In 2017 is een aangepaste Code Goed Bestuur gepubliceerd.

In deze code wordt gesteld dat het niet wenselijk is dat een toezichtsfunctie wordt uitgevoerd door een persoon die in een andere onderwijsinstelling een bestuursfunctie heeft. Hierbij geldt "Pas toe of leg uit ": bij Stopoz wordt van de code afgeweken, ook in 2019. De heer Groenewoud vervult een bestuursfunctie bij een andere onderwijsinstelling in Noord Holland, niet grenzend aan het gebied waarin Stopoz functioneert. Stopoz heeft ervoor gekozen om in dit geval af te wijken van de Code Goed Bestuur en heeft dit ook schriftelijk aan de PO raad laten weten. De redenen waarom Stopoz heeft gekozen om af te wijken van de Code Goed Bestuur is omdat de raad van toezicht de onderwijskennis van de heer Groenewoud vitaal en essentieel vindt voor haar functioneren.

Het bestuursmodel heeft haar weerslag in de volgende documenten;

- Statuten van de stichting
- Reglement van de raad van toezicht
- Toezichtskader van de raad van toezicht
- Reglement van het college van bestuur
- Reglement van de directie
- Managementstatuut
- Reglement van de auditcommissie
- Reglement van de remuneratiecommissie

Vergoeding leden van de Raad van Toezicht

De leden van de raad ontvangen voor hun werkzaamheden een vergoeding die aansluit bij het advies van de Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders in Onderwijsinstellingen van 2010. De bedragen worden verantwoord in de jaarrekening.

Toezichtskader

In haar toezichtrol heeft de raad van toezicht zich op vier aspecten gericht:

- Strategie en Beleid
- Kwaliteit onderwijs

- Bedrijfsvoering en continuïteit
- Interne en externe stakeholder

De focus in 2019 is geweest op de bedrijfsvoering en continuïteit van de stichting.

In de eerste maanden van 2019 werd de RVT opgeschrikt door eindejaar cijfers die in negatieve zin zwaar afweken van de begroting van 2018. De RVT heeft het CVB opdracht gegeven tot nader onderzoek van de redenen waarom de cijfers zo ernstig afweken. De redenen lagen grotendeels in forse overschrijdingen van de personeelsbudgetten met betrekking tot het schooljaar 2018/2019. Dat gegeven hield inherent ook de consequentie van overschrijding van de begroting 2019 in zich. De zittende bestuurder, mevrouw Jansen, heeft in het voorjaar te kennen gegeven de stichting te willen verlaten. De RVT heeft daarop een interim-bestuurder aangetrokken, mevrouw Harlaar. Ook de controller is vervangen. De RVT heeft de interim bestuurder opdracht gegeven om de begroting weer sluitend te maken vanaf het nieuwe schooljaar (2019/2020). De nieuwe controller is bezig geweest om alle lopende contracten welke niet in de begroting zaten boven tafel te krijgen. Met als doel dat de organisatie weer grip krijgt en behoudt op alle posten in de begroting.

Daarnaast bleek er ook sprake van enige onrust in de organisatie, mede door de bezuinigingen die noodzakelijkerwijs moesten worden doorgevoerd. Alvorens over te gaan tot een definitieve invulling van de functie van het CVB leek het de RVT goed om nader onderzoek te laten plegen in de organisatie om te kijken wat er speelde in de organisatie. Uit dit onderzoek kwam naar voren dat er nog te weinig sprake is van èèn Stopoz gevoel en dat het strategisch beleid onvoldoende gedeeld wordt in de organisatie. Ook de communicatie in de organisatie kan verbeteren. De relatie tussen RVT en directeuren vraagt ook om aandacht, duidelijkheid over rollen en bevoegdheden kan hierbij helpen.

De interim-bestuurder pakt dit verder met de directeuren op aan de hand van een actieplan. Besloten is om de interim-bestuurder een contract te verlenen tot 1 augustus 2020. Begin 2020 is begonnen met de werving van de bestuurder voor Stopoz.

Het strategisch beleidsplan was in 2019 haar laatste jaar ingegaan. Dat betekende dat er nagedacht moest worden over een nieuw strategisch plan voor de jaren 2020 tot 2024. De raad heeft de interim- bestuurder gevraagd daar actie op te nemen. In de eerste maanden van 2020 zal het nieuwe strategisch plan worden vastgesteld.

Met betrekking tot de kwaliteit van het onderwijs ziet de RVT toe op de realisatie van de missie van Stopoz: "het waarborgen en stimuleren van kwalitatief hoogwaardig onderwijs en een schoolklimaat waarbinnen leerlingen en personeel uitgedaagd worden en met plezier werken. De RVT maakt gebruik van de informatie die beschikbaar is vanuit externe kwaliteitstoetsingen door de inspectie en van interne bronnen zoals rapportages, klachten, indicatoren m.b.t. de kwaliteit en kwantiteit van het personeel, kwaliteit van onderwijs en marktontwikkelingen. Ook in de schoolbezoeken voor de RVT wordt stilgestaan bij de kwaliteit van de betreffende school.

Met zowel interne als externe stakeholders is meer contact geweest dan regulier. Door het vertrek van de zittende bestuurder en de financiële situatie waarin Stopoz verkeerde kwam de RVT wat dichterbij de organisatie te staan. Dit resulteerde ook in extra overleg met de GMR en met de directeuren, controller en bestuursadviseur HR en huisvesting. Met de wethouders van de gemeenten waarin Stopoz opereert en ook met een van de gemeenten zelf is in aanwezigheid van de RVT door de bestuurder extra overleg gevoerd om de cijfers over 2018 en prognose 2019 nader toe te lichten en een plan van aanpak te presenteren hoe de cijfers weer gezond te krijgen met ingang van het nieuwe schooljaar.

Van Ree accountants is de externe accountant welke de raad gecontracteerd heeft om haar bij haar toezichthoudende taak op de bedrijfsvoering te laten ondersteunen en adviseren.

De volgende formele besluiten zijn door de RVT genomen:

- Goedkeuren van het bestuursverslag 2018 en de jaarrekening 2018
- Goedkeuren van de begroting en jaarplan 2019
- Instemmen met het verzoek van mevrouw I. Jansen, bestuurder, tot het verlenen van ontslag
- Instemmen met de functievervulling van interim bestuurder door mevrouw M. Harlaar
- Goedkeuren van de WNT verantwoording over 2019

Overleggen

De raad van toezicht kwam in de periode januari tot december 2019 formeel zes maal bijeen, samen met de bestuurder, voor de raad van toezicht vergadering. Voor deze vergaderingen voert de RVT een uur vooroverleg met alleen de RVT leden, dus zonder de bestuurder. De voorzitter van de raad van toezicht en de bestuurder komen circa twee weken voor de RVT vergadering bijeen om de agenda door te spreken. Daarnaast heeft de raad, gezien de situatie waarin Stopoz zich bevond, een aantal malen informeel overleg gevoerd. In het najaar heeft de RVT haar zelfevaluatie uitgevoerd aan de hand van een checklist. Er is in 2019 viermaal overleg gevoerd met de GMR, waarbij de financiële situatie waarin Stopoz zich bevond werd besproken, de wisseling van de bestuurdersplek en het nadere onderzoek in de organisatie. Met de directeuren, controller en bestuursadviseur HR en huisvesting werd driemaal overleg gevoerd, over de situatie waarin Stopoz zich bevond, over de gang van zaken op iedere school en over de resultaten van het onderzoek. Met de wethouders en bestuurder van Stopoz is tweemaal overleg gevoerd. Op 4 scholen is een schoolbezoek door de RVT geweest.

Vanwege de genoemde financiële problematiek heeft de auditcommissie met maandelijkse frequentie vergaderd. Namens de RVT heeft de auditcommissie opdracht verstrekt aan de externe accountant om een extra balanscontrole uit te voeren op de halfjaarcijfers 2019. Ook heeft de auditcommissie het voortouw genomen om middels een aanbestedingstraject te komen tot wisseling van accountant vanaf controle boekjaar 2020. De auditcommissie heeft onder andere de volgende onderwerpen besproken respectievelijk gemonitord:

- Jaarafsluiting en jaarrekening 2018, inclusief accountantsoordeel
- Begroting 2020
- Accountantsrapport balanscontrole 30 juni
- Bevindingen interimcontrole accountant
- Maandelijkse cijfers zoals opgemaakt door de controller
- Rolling forecast
- Financial lease

Er is in 2019 eenmaal door de vertrouwenspersoon contact opgenomen met de raad. De raad heeft hierop adequaat haar rol opgepakt en de aangekaarte kwestie is opgelost.

Werkgeversrol

De raad van toezicht treedt op als werkgever van het college van bestuur. De raad van toezicht benoemt en ontslaat de bestuurder, evalueert en beoordeelt het functioneren en stelt de beloning vast. De raad van toezicht heeft een remuneratiecommissie ingesteld die het voortouw neemt in deze zaken of met mandaat van de RVT zaken uitvoert. Zo heeft de remuneratiecommissie in het vroege voorjaar een gesprek gevoerd met mevrouw Jansen, zittende bestuurder over haar managementplan voor 2019. Nadat mevrouw Jansen had aangegeven de stichting te willen verlaten heeft de raad van toezicht een profiel opgesteld voor een interim-bestuurder en afgestemd met de GMR. De remuneratiecommissie heeft met behulp van een extern bureau de werving van de interim-bestuurder begeleid en de uiteindelijke kandidaat voor deze functie voor een gesprek voorgedragen aan de GMR. De

GMR bracht positief advies uit, waarna de raad van toezicht mevrouw Harlaar heeft benoemd. De remuneratiecommissie heeft, na afstemming met de raad van toezicht een actieplan voor mevrouw Harlaar opgesteld. Tevens heeft de commissie een voortgangsgesprek en een functioneringsgesprek met haar gevoerd.

Karina Schilte
Voorzitter Stopoz

Bijlage 1 Verantwoording Passend onderwijs middelen

Gegevens schoolbestuur			
Naam schoolbestuur	Leerlingaantal 1-10-2019	Ontvangen middelen SWV kalenderjaar 2019	
STOPOZ	2187	Ondersteuningsmiddelen:	€ 687.733
		TLV op BAO:	€ 77.474
		Totaal	€ 765.207

Vraag 1 <i>Hoe is passend onderwijs gerealiseerd met de ontvangen ondersteuningsmiddelen?</i>		
A	Hoe zijn de ontvangen ondersteuningsmiddelen verdeeld onder uw scholen? Middels welke verdelingssystematiek? Zijn er afspraken over solidariteit?	Per leerlingaantal
B	Hoe hebt u zicht op de resultaten van passend onderwijs op uw scholen?	Door monitoring van de inzet van de gelden, SOP en schoolzelfevaluaties
C	Wat is de opdracht vanuit het bestuur aan de scholen rondom het realiseren van passend onderwijs?	Vormgeven van passend onderwijs door het aanbieden van onderwijs op maat, gelet op de onderwijsbehoefte van de leerlingen op de verschillende scholen en passend bij de populatie van de scholen.
D	Welke doelen op het gebied van passend onderwijs zijn dit jaar wel/niet behaald?	Start van de ontwikkeling van onderwijs aan meer- en hoogbegaafde leerlingen, IB-netwerk.
E	Wat is uw beeld van de kwaliteit van passend onderwijs op uw scholen?	De scholen zijn in ontwikkeling en er wordt hard gewerkt aan de verbetering van de onderwijskwaliteit op de scholen.
F	Zijn er scholen waar u de kwaliteit van passend onderwijs onvoldoende acht? Zo ja, om hoeveel scholen gaat het?	Geen
G	Wat is uw beeld van de ontwikkeling van de kwaliteit van passend onderwijs op uw scholen in de afgelopen jaren?	Er is een verbeteringslag ingezet
H	Lukt het in alle gevallen om aan uw zorgplicht te voldoen? Graag toelichten.	Ja, Wij hebben geen thuiszitters.
I	Overige opmerkingen	Geen

Vraag 2
Hoe zijn de leerlinggebonden ondersteuningsmiddelen ingezet?

School	TLV op BAO	Beschrijving inzet en betrokkenheid ouders
Voorwegschool	2014-00202, MH, TLV I	<p><u>Inzet</u> Ondersteuning VW (in- en buiten de groep) Materialen en middelen Intern begeleiders uren: MDO's organiseren w.o. agenda, gespreksverslagen, OPP starten/ bijwerken, externe partijen betrekken en informeren, materialen bestellen.</p> <p><u>Betrokkenheid ouders</u> Betrokkenheid van ouders binnen de grenzen door ouders gesteld. Voldoende uitwisseling informatie VW faciliteert daar waar mogelijk i.o.m. ouders.</p>
	2016-00160, NZ, TLV I	<p><u>Inzet</u> Ondersteuning VW (in- en buiten de groep) Een stapje vooruit- Ambulant begeleider uren Bijwonen vergaderingen op de VW door de logopedist Materialen en middelen (w.o. Verzwaringvest en pen, vergroot materiaal, BOUW abonnement, Vergroot keyboard, ect.) Intern begeleiders uren: MDO's organiseren w.o. agenda, gespreksverslagen, OPP bijwerken, externe partijen betrekken en informeren, materialen bestellen.</p> <p><u>Betrokkenheid ouders</u> Grote betrokkenheid van ouders Voldoende uitwisseling informatie VW faciliteert daar waar mogelijk i.o.m. ouders Samenwerking met LWOO en fysiotherapie kinderpraktijk</p>
Hannie Schaft	2015-00016, TW, TLV I	IB, RT, MRT, aanschaf leermiddelen
	2015-00023, JK, TLV I	IB, RT, MRT, aanschaf leermiddelen
Julianaschool	2017-00195, EvS, TLV I	Inzet persoonlijk begeleider 2x per week 1 uur in de klas Oefeningen spraak/taal Vorbereiding op groep 3
	2019-00134, BJK, TLV I, vanaf aug 2019	Inzet OA, dagelijks preteaching en verlengde instructie. Start met typevaardig worden 2 x per week Fysiotherapie op school
	2019-00198, OD, TLV I, vanaf oktober 2019	Inzet Zorgstudent 2 x per week (verlengde instructie) Typevaardig worden (1 x per week, olv zorgstudent) Aanschaf MacBook Aanschaf aangepast meubilair Aanpassingen in de school (drempels, toilet, in- en opgangen etc) Aanpassingen bij de gymlessen (o.a. rolstoelhockey en -basketbal)

Crayenesterschool	2015-00109, EvV, TLV II	<p>Inzet: Aanschaf van methode Pennenstreken, Blokschrift. Begeleiding van de onderwijsassistent bij (gaan naar) gym en zwemles. Begeleiding van onderwijsassistent in de groep. Multidisciplinaire overlegmomenten met ouders, externen als ergotherapeut of consulenten passend onderwijs van "De Parel", leerkrachten, intern begeleider. Overleg met ergotherapeut lopende het schooljaar, op momenten dat er evt. aanpassingen gedaan moeten worden aan meubilair, methodemateriaal, (schrijf)motorisch oefenmateriaal en dergelijke. Betrokkenheid ouders: De samenwerking met de ouders van E loopt heel goed, ouders zijn zeer betrokken en staan positief tegenover de inzet van de school. Met de ondersteuning die we vanuit de TLV kunnen inzetten gaat het met E goed in het regulier BaO. Een voorbeeld van hoe passend onderwijs écht passend kan zijn.</p>
Bornwaterschool	2019-00099, TU, TLV I, vanaf mei 2019	<p>Deze middelen worden ingezet in overleg met de ouders om de leerling een stukje 1 op 1 begeleiding te geven.</p>

**STICHTING OPENBAAR PRIMAIR ONDERWIJS ZUID-
KENNEMERLAND (STOPOZ)
TE HEEMSTEDE**

Rapport inzake jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

BESTUURSVERSLAG

2	Kengetallen	50
---	-------------	----

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	53
2	Balans per 31 december 2019, vergelijkende cijfers per 31 december 2018	58
3	Staat van Baten en Lasten 2019, vergelijkende cijfers 2018	60
4	Kasstroomoverzicht 2019	61
5	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	62
6	Verantwoording Subsidies	67
7	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	68
8	Overzicht verbonden partijen	71
9	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	72
10	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	77

OVERIGE GEGEVENS

1	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	80
2	Gebeurtenissen na balansdatum	81
3	Controleverklaring	82

1 KENGETALLEN

Met betrekking tot de rentabiliteit, liquiditeit, huisvestingsratio, weerstandsvermogen en solvabiliteit vermelden wij onderstaand de kengetallen:

	2019	2018		
Rentabiliteit	-/-1,46	-/-2,91	Bovengrens van 5%	Bovengrens van 5%
Kapitalisatiefactor	30,03	32,63	Tussen 35 - 60%	Bovengrens 35 - 60%
Liquiditeit	2,13	1,85	Tussen 0,5 en 1,5	Laatste 3 jaar negatief
Huisvestingsratio	0,09	0,09	N.A-1	N.A-1
Weerstandsvermogen	0,11	0,13	N.A-1	N.A-1
Solvabiliteit	71,15	68,01	Ondergrens van 30%	Kleiner dan 30%

1.1 Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2019	2018
Rentabiliteit		
<i>Resultaat / (Opbrengsten + Rentebaten)</i>	-1,46	-2,91

1.2 Kapitalisatiefactor

	2019	2018
Kapitalisatiefactor		
<i>Balanstotaal-gebouwen/terreinen / Baten</i>	30,03	32,63

1.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2019	2018
Liquiditeit		
<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	2,13	1,85
Quick ratio		
<i>Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	2,13	1,85

1.4 Huisvestingsratio

	2019	2018
Huisvestingsratio		
<i>(Huisvestingskosten+Afschrijving Gebouwen terreinen)/Totale lasten</i>	0,09	0,09

1.5 Weerstandsvermogen

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2019	2018
Weerstandsvermogen		
<i>Eigen vermogen / Totale baten</i>	0,11	0,13

1.6 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Solvabiliteit <i>(Eigen vermogen+Voorzieningen) / Balanstotaal</i>	71,15	68,01

JAARREKENING

1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen en aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs).

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activiteiten

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen verantwoord.

De statutaire vestigingsplaats van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) is Heemstede.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs rekeninghoudend met een eventuele restwaarde. Ondergrens voor de activering is vastgesteld op € 1.000.

Categorie	Afschrijvingstermijn in maanden	afschrijvings% per jaar	Activerings- grens
			€
Meubilair	div 60 tot 360	div 3,33% - 20%	1.000
Installaties	div 60 tot 480	div 2,5% - 20%	1.000
ICT	60- 120-180	6,67%-10%-20%	1.000
Onderwijsapparatuur	120	10%	1.000
OLP	96	12,5%	1.000
Overige materiële activa	240	5%	1.000
Verbouwing	120	10%	1.000
Huishoudelijk	240	5%	1.000

Verkregen investeringssubsidies ten behoeve van de aanschaf van materiële vast activa worden in mindering gebracht op de investeringen.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van het bestuur, tenzij anders vermeld. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Algemene reserve

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi)-overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de stichting. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil van de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden, per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening jubliea

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening is opgenomen tegen een waarde van € 700 per fte. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. Voor de berekening van de voorziening groot onderhoud wordt in 2019 nog gebruik gemaakt van de mogelijkheid om de jaarlijkse dotatie te berekenen op basis van de gemiddelde toekomstige kosten voor groot onderhoud op totaalniveau. De stand van de voorziening wordt dus niet berekend per afzonderlijke component. Hiermee wordt aangesloten bij de mogelijkheid die in de RJO zal worden opgenomen voor een minder strikte interpretatie van de RJ.

Voorziening WW

De voorziening WW wordt gevormd voor op balansdatum met het ministerie te verrekenen uitkeringskosten voor personeelsleden die ontslagen zijn en waarvoor de uitkeringskosten voor rekening van het bestuur komen.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De betreffende schulden hebben op balansdatum een resterende looptijd van ten hoogste één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoordt in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door de Gemeente, Provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, Gemeenten, Provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) heeft voor haar werknemers een pensioenregeling toegezegd. Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 31 december 2019 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 97,8% (december 2018: 97%). De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend op het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

De rentebaten en -lasten betreffen de op het verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

2 BALANS PER 31 DECEMBER 2019, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2018

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa	(1)			
Gebouwen	157.080		33.104	
Inventaris en apparatuur	1.185.111		1.321.466	
Leermiddelen	281.919		338.001	
		1.624.110		1.692.571
		1.624.110		1.692.571
Vlottende activa				
Vorderingen en overlopende activa	(2)			
Debiteuren	69.240		-	
Vorderingen op OCW	547.641		532.122	
Overige overheden	77.013		159.483	
Overige vorderingen	98.582		150.529	
Overlopende activa*	103.912		197.960	
		896.388		1.040.094
Liquide middelen	(3)			
		1.700.716		1.416.299
		2.597.104		2.456.393
		<u>4.221.214</u>		<u>4.148.964</u>

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019, VERGELIJKENDE CIJFERS 2018

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen (7)	13.075.907		12.650.219		12.214.060	
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden (8)	223.514		248.800		263.242	
Overige baten (9)	232.913		133.738		132.837	
Som der baten		13.532.334		13.032.757		12.610.139
Lasten						
Personeelslasten (10)	10.780.664		10.421.512		10.321.459	
Afschrijvingen (11)	472.933		321.127		334.021	
Huisvestingslasten (12)	1.153.699		1.115.128		1.153.198	
Overige lasten (13)	1.321.080		1.130.440		1.167.261	
Totaal lasten		13.728.376		12.988.207		12.975.939
Saldo baten en lasten		-196.042		44.550		-365.800
Financiële baten en lasten (14)		-1.823		-2.550		-1.786
Nettoresultaat		<u>-197.865</u>		<u>42.000</u>		<u>-367.586</u>

4 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-196.042		-365.800	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	360.583		334.021	
Mutatie voorzieningen	379.797		290.137	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	143.706		57.429	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-109.682		216.378	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		578.362		532.165
Betaalde interest		-1.823		-1.786
Kasstroom uit operationele activiteiten		576.539		530.379
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-404.471		-657.057	
Desinvesteringen materiële vaste activa	112.349		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-292.122		-657.057
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Financieringsactiviteiten		-		-
		284.417		-126.678
Samenstelling geldmiddelen				
	2019		2018	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		1.416.299		1.542.977
Mutatie liquide middelen		284.417		-126.678
Geldmiddelen per 31 december		1.700.716		1.416.299

5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

1. Vaste activa

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Leer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	43.479	3.521.953	1.489.066	5.054.498
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.375	-2.200.485	-1.151.065	-3.361.925
	<u>33.104</u>	<u>1.321.468</u>	<u>338.001</u>	<u>1.692.573</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	137.193	209.701	57.577	404.471
Desinvesteringen	-	-616.661	-248.674	-865.335
Afschrijving desinvesteringen	-	527.005	225.981	752.986
Afschrijvingen	-13.217	-256.402	-90.966	-360.585
	<u>123.976</u>	<u>-136.357</u>	<u>-56.082</u>	<u>-68.463</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	180.672	3.114.993	1.297.969	4.593.634
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-23.592	-1.929.882	-1.016.050	-2.969.524
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>157.080</u>	<u>1.185.111</u>	<u>281.919</u>	<u>1.624.110</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vorderingen op debiteuren		
Debiteuren	69.240	-
	<u>69.240</u>	<u>-</u>
Vordering op OCW		
Personele vergoeding lumpsum	547.641	532.122
	<u>547.641</u>	<u>532.122</u>
Overige overheden		
OZB en materiële gelijkstelling	77.013	159.483
	<u>77.013</u>	<u>159.483</u>

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) te Heemstede

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	98.582	150.529
Overlopende activa*	103.912	197.960
	<u>202.494</u>	<u>348.489</u>

* De overlopende activa bestaan uit licenties (€ 50.223), ict-kosten (€ 22.660), implementatiekosten HR2Day (€ 5.248), verzekeringen (€ 7.599), kopieerkosten (€ 3.911), en overigen (€ 14.271).

Overige vorderingen

Levensloop	-	6.957
Overige vordering*	98.582	143.572
	<u>98.582</u>	<u>150.529</u>

*De post overige vorderingen bestaat uit waarborgsommen (€ 34.256), ESF subsidie blijvend leren (€ 5.208), uitkeringen wga-erd (€ 19.745), huuropbrengsten (€3.975) en diverse overige (€ 4.055)

Overlopende activa*

Vooruitbetaalde posten	101.111	197.960
Nog te ontvangen posten	2.801	-
	<u>103.912</u>	<u>197.960</u>

3. Liquide middelen

Banken	<u>1.700.716</u>	<u>1.416.299</u>
--------	------------------	------------------

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.176.312	1.680.077
Bestemmingsreserve (publiek)	305.900	-
	<u>1.482.212</u>	<u>1.680.077</u>

	Stand per 1-1-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	1.680.077	-503.765	-	1.176.312
Bestemmingsreserve (publiek)				
Bestemmingsreserve werkdrukvermindering	-	90.329	-	90.329
Bestemmingsreserve aanvullende bekostiging	-	215.571	-	215.571
	<u>-</u>	<u>305.900</u>	<u>-</u>	<u>305.900</u>

Bestemmingsreserve werkdrukvermindering

Doel

Het doel van deze bestemmingsreserve is het verminderen van de werkdruk voor het personeel.

Beperkingen

Uitsluitend voor dit doel bestemd.

Bestemmingsreserve aanvullende bekostiging

Doel

Het doel van deze bestemmingsreserve is de eenmalige uitkering in februari 2020.

Beperkingen

Uitsluitend voor dit doel bestemd.

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
5. Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	119.115	71.400
Onderhoudsvoorziening	1.402.124	1.070.042
	<u>1.521.239</u>	<u>1.141.442</u>

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) te Heemstede

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Personeelsvoorzieningen		
Voorziening Jubilea	99.400	71.400
Voorziening uitkeringskosten	19.715	-
	<u>119.115</u>	<u>71.400</u>

	Jubileum PO	Voorziening uitkeringskosten	Totaal
	€	€	€
Personeelsvoorzieningen			
Stand per 1-1-2019	71.400	-	71.400
Dotatie	34.430	19.715	54.145
Onttrekking	-6.430	-	-6.430
Vrijval	-	-	-
Stand per 31-12-2019	<u>99.400</u>	<u>19.715</u>	<u>119.115</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Onderhoudsvoorziening		
Voorziening onderhoud	<u>1.402.124</u>	<u>1.070.042</u>
		Voorziening onderhoud
		€

Onderhoudsvoorziening		
Stand per 1-1-2019		1.070.042
Dotatie		358.608
Onttrekking		-26.526
Stand per 31-12-2019		<u>1.402.124</u>

Voorziening jubilea

De jubileumvoorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers op basis van de duur van het dienstverband en is grotendeels langlopend.

Voorziening onderhoud

De voorziening groot onderhoud houdt verband met toekomstig groot onderhoud aan de panden en installaties en is grotendeels langlopend.

Voorziening uitkeringskosten

De voorziening uitkeringskosten heeft betrekking op de ww-uitkeringen die voor rekening van het bestuur komen en is grotendeels kortlopend.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	245.463	316.383
	<u>245.463</u>	<u>316.383</u>
Overige belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen		
Belastingen en sociale verzekeringen	405.916	394.419
	<u>405.916</u>	<u>394.419</u>
Schulden terzake van pensioenen		
Schulden terzake van pensioenen	128.150	111.137
	<u>128.150</u>	<u>111.137</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	438.234	505.506
	<u>438.234</u>	<u>505.506</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	319.973	303.269
Nog te betalen accountantskosten	10.225	12.084
Nettoloon	6.872	2.805
Ontvangen voorschotten	5.489	-
Nog te betalen bedragen	19.987	322
Nog te betalen huur	-	116.735
Vooruitontvangen bedragen	23.294	11.805
Vooruitontvangen doelsubsidies	52.394	58.486
	<u>438.234</u>	<u>505.506</u>

6 VERANTWOORDING SUBSIDIES

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing €	Ontvangen verslagjaar €	Prestatie afgerond Ja / Nee
	Kenmerk	Datum			
Studieverlof	DL/B/110284	28-8-2018	5.593	5.593	Ja
Studieverlof	DL/B/110284	28-8-2018	12.093	12.093	Ja
Studieverlof	DL/B/110284	28-8-2018	22.372	22.372	Ja
Studieverlof	DL/B/110284	28-8-2018	5.593	5.593	Ja
Studieverlof	DL/B/110284	20-9-2019	19.953	19.953	Nee
Studieverlof	DL/B/110284	20-9-2019	8.314	8.314	Nee
Zij instroom	VO/1091439	19-12-2019	20.000	20.000	Nee
Zij instroom	VO/1091439	19-12-2019	20.000	20.000	Nee
Zij instroom	VO/1091439	19-12-2019	20.000	20.000	Nee
Totaal			133.918	133.918	

Er zijn geen subsidies die opgenomen moeten worden in model G2.

7 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

	2019	Begroot 2019	2018
	€	€	€
7. Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	12.395.995	12.006.219	11.594.640
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SVW	679.912	644.000	619.420
	<u>13.075.907</u>	<u>12.650.219</u>	<u>12.214.060</u>
8. Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden			
Vergoeding voor materiële gelijkstelling	110.839	141.500	139.206
Huisvesting en exploitatie gymzalen	85.981	81.500	81.556
Overige overheidsbijdragen	26.694	25.800	42.480
	<u>223.514</u>	<u>248.800</u>	<u>263.242</u>
9. Overige baten			
Verhuur	80.319	53.400	46.618
Detachering personeel	115.056	80.338	76.611
Ouderbijdragen	26.573	-	-
Overige	10.965	-	9.608
	<u>232.913</u>	<u>133.738</u>	<u>132.837</u>

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) te Heemstede

Lasten

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
10. Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	7.350.652		9.573.548		7.363.769	
Sociale lasten	1.269.483		-52.577		1.316.096	
Pensioenpremies	1.058.519		-		948.392	
		9.678.654		9.520.971		9.628.257
Mutaties personele voorzieningen	54.145		-		-9.275	
Personeel niet in loondienst	553.317		314.862		420.790	
Overig	606.561		585.679		428.345	
		1.214.023		900.541		839.860
Overige uitkeringen		-112.013		-		-146.658
		<u>10.780.664</u>		<u>10.421.512</u>		<u>10.321.459</u>

Gemiddeld aantal FTE

	2019	2018
Directie	9	9
Onderwijzend personeel	104	120
Onderwijs ondersteunend personeel	23	21
	<u>136</u>	<u>150</u>

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
11. Afschrijvingen						
Gebouwen en terreinen	13.218		7.173		3.724	
Inventaris en apparatuur	256.402		227.847		243.872	
Leermiddelen	90.966		86.107		86.425	
Afschrijving desinvestering	112.347		-		-	
		472.933		321.127		334.021
		<u>472.933</u>		<u>321.127</u>		<u>334.021</u>

12. Huisvestingslasten

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Huur	192.944		190.000		194.966	
Onderhoud	68.345		108.508		103.168	
Energie en water	183.698		167.250		169.089	
Schoonmaakkosten	278.368		230.463		253.130	
Heffingen	17.631		21.150		24.363	
Dotatie onderhoudsvoorziening	358.608		358.607		370.962	
Overige huisvestingskosten	54.105		39.150		37.520	
		1.153.699		1.115.128		1.153.198
		<u>1.153.699</u>		<u>1.115.128</u>		<u>1.153.198</u>

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) te Heemstede

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
13. Overige lasten						
Administratie en beheer		299.263		167.100		186.392
Inventaris apparatuur en leermiddelen	622.173		557.501		564.169	
Reproductiekosten	<u>58.452</u>		<u>61.000</u>		<u>56.766</u>	
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		680.625		618.501		620.935
Overige onderwijslasten		341.192		344.839		359.934
		<u>1.321.080</u>		<u>1.130.440</u>		<u>1.167.261</u>

	2019		2018	
	€	€	€	€
Accountantshonoraria				
Onderzoek van de jaarrekening		22.220		19.187
Andere controleopdrachten		-		-
Fiscale adviesdiensten		-		-
Andere niet-controlediensten		<u>6.798</u>		-
		<u>29.018</u>		<u>19.187</u>

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
14. Financiële baten en lasten						
Rentelasten en bankkosten		<u>-1.823</u>		<u>-2.550</u>		<u>-1.786</u>

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) te Heemstede

Overzicht verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code Activiteiten	Consolidatie
Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland PO	Stichting	Haarlem	4	nee
RTC De Beurs	Stichting	Hoofddorp	4	nee

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

15. WNT-VERANTWOORDING 2019 STICHTING OPENBAAR PRIMAIR ONDERWIJS ZUID-KENNEMERLAND (STOPOZ)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ). Het voor Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 138.000.

Criteria ten behoeve van vaststelling bezoldigingsklasse.

criterium:		complexiteits- punten
Gemiddelde totale baten:	5 tot 25 miljoen	4
Gemiddeld aantal leerlingen:	1.500 tot 2.500	2
Gewogen onderwijssoorten:	1	<u>1</u>
Totaal complexiteitspunten		<u>7</u>
Bezoldigingsklasse		C

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Functiegegevens	I.M. Jansen Vz CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 30/11
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,8
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	70.794
Beloningen betaalbaar op termijn	11.975
	-
	-
	-
<i>Subtotaal</i>	<hr/> 82.769
Bezoldiging	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	101.200
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totaal bezoldiging 2019	<hr/> <hr/> 82.769
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
Functiegegevens	I.M. Jansen Vz CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	0,8
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	71.513
Beloningen betaalbaar op termijn	11.577
	-
	-
	-
<i>Subtotaal</i>	<hr/> 83.090
Maxima op basis van de normbedragen per maand	106.400
Totaal bezoldiging 2018	<hr/> <hr/> 83.090

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen x € 1

M.Harlaar

Functiegegevens

College van Bestuur a.i.

Kalenderjaar

2019 2018

Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)

18/06 -
31/12

Aantal kalendermaanden waarin functievervulling in het kalenderjaar

7

Aantal kalendermaanden waarin functievervulling in 2019

632.5

Aantal uren functievervulling in 2019

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar

187

-

Maxima op basis van de normbedragen per maand

175.000

-

Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12

100.793

Bezoldiging

Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?

Ja

Bezoldiging in de betreffende periode

71.775

-

Bezoldiging

Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12

71.775

-

-

-

-

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

-

Totaal bezoldiging 2019

71.775

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	C.P.M. Schilte	M.A. Jetten-Versteeg	P. Huisman
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018			
Totale bezoldiging	5.562	3.708	3.708
Maxima op basis van de normbedragen per maand	20.700	13.800	13.800
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2018

Bedragen x € 1	C.P.M. Schilte	M.A. Jetten-Versteeg	P. Huisman
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/10 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018			
Totale bezoldiging	1.125	3.000	3.000
Maxima op basis van de normbedragen per maand	4.988	13.300	13.300

Bedragen x € 1	B. Groenewoud	F.J.F. Schaij
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018		
Totale bezoldiging	3.708	3.708
Maxima op basis van de normbedragen per maand	13.800	13.800
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2018

Bedragen x € 1	B. Groenewoud	F.J.F. Schaij
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/10 - 31/12
Bezoldiging 2018		
Totale bezoldiging	3.000	750
Maxima op basis van de normbedragen per maand	13.300	3.325

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Bedragen x € 1

I.M. Jansen

Functie(s) bij beëindiging dienstverband

Vz CvB

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)
Jaar waarin dienstverband is beëindigd

0,8
2019

Individueel WNT-maximum ontslaguitkering

60.000

Ontslaguitkering

Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband

15.000

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

-
-

Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband

15.000

Waarvan betaald in 2019

15.000

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.
N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen . Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

9 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Schoonmaakdiensten

Met ingang van 1 december 2018 is er een contract afgesloten met FM Portal Schoon BV voor de duur van 1 jaar met stilzwijgende verlenging. Eind 2020 loopt het contract af. Jaarbedrag is € 238.745,=

Huisvesting De Duinroos en Hannie Schaftschool

Voor de huisvesting van De Duinroos in een verzamelgebouw te Zandvoort is een contract gesloten met beheersorganisatie De Golf voor een bedrag van € 70.000,=. Voor de huisvesting van de Hannie Schaftschool, eveneens in een verzamelgebouw te Zandvoort, is een contract afgesloten met beheersorganisatie De Blauwe Tram voor een bedrag van € 75.000,=. In deze contracten is vastgelegd dat Stopoz de materiële bekostiging op het gebied van huisvesting overdraagt aan beide organisaties. De huisvestingslasten van beide gebouwen worden door beide beheersorganisaties voor hun rekening genomen.

Kopieerapparatuur

In het jaar 2016 is er een aanbesteding geweest voor een nieuwe raamovereenkomst voor de huur van multifunctionals (printers, copiers). Deze opdracht is ingegaan op 1 januari 2017 en gegund aan Konica Minolta.

De kosten worden op basis van werkelijk gemaakte kopieën afgerekend en bedragen op jaarbasis ongeveer € 41.000

ICT-apparatuur

Op 1 oktober 2019 is er een financial-lease overeenkomst gesloten inzake ICT-apparatuur met SG Equipment Finance voor de duur van 5 jaar.

Ondertekening van de jaarrekening

Heemstede,2020

College van Bestuur a.i

Mevrouw M. Harlaar

Raad van Toezicht

Mevrouw C.P.M. Schilte, voorzitter

Mevrouw P. Huisman, lid

Mevrouw M.A. Jetten, lid

De heer B. Groenewoud, lid

De heer F.J.F. Schaij, lid

OVERIGE GEGEVENS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

	Resultaat 2019		
	€	€	€
1 (Voorstel) Bestemming van het resultaat			
Algemene reserve	<u>-503.765</u>		-503.765
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>			
Bestemmingsreserve werkdrukvermindering	90.329		
Bestemmingsreserve aanvullende bekostiging	<u>215.571</u>		
		305.900	
Totaal bestemmingsreserves			<u>305.900</u>
Totaal resultaat			<u><u>-197.865</u></u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om het virus in te perken hebben negatieve gevolgen gehad voor de (economische) activiteit. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals beperking van sociale contacten en vanuit huis werken). In dit stadium zijn de gevolgen voor onze activiteiten en onze resultaten beperkt. Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers in gevaar te brengen.

Aan: het bestuur van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) statutair gevestigd te Heemstede

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ)

<Adres >

<Postcode > Heemstede

CONTROLEVERKLARING

Verklaring betreffende de enkelvoudige jaarrekening

Wij hebben de enkelvoudige jaarrekening 2019 die deel uitmaakt van de jaarrekening 2019 van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) te Heemstede bestaande uit de enkelvoudige balans per 31 december 2019 en de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2019 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de onderneming is verantwoordelijk voor het opmaken van de enkelvoudige jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de enkelvoudige jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de enkelvoudige jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de enkelvoudige jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de enkelvoudige jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de enkelvoudige jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de onderneming. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de onderneming heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de enkelvoudige jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de enkelvoudige jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) te Heemstede per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder f BW melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de enkelvoudige jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Motivering van de verklaring

Bevindingen inzake de controle

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ)

Adres: Voorweg 24a, 2103 ST Heemstede

Telefoon: 023-3031016

E-mailadres: info@stopoz.nl

Internetsite: www.stopoz.nl

Bestuursnummer: 41500

Contactpersoon: Mevrouw M. Harlaar

Telefoon: 023-3031016

E-mailadres: marlies.harlaar@stopoz.nl

03BU Basisschool Margriet
07GT Sparrenboschool
08TO Hannie Schaft Basisschool
09RU Openbare Basisschool De Duinroos
10AR Crayenester - Basisschool
11HC Voorweg Basisschool
18KK Openbare Basisschool Bornwaterschool
18NI Openbare Basisschool Julianaschool
18OP Openbare Basisschool Vondelschool